

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OPTES BALTIC OÜ

registrikood: 14021810

tänava/talu nimi, Hundi tee 17-6

maja ja korteri number:

alevik: Haabneeme alevik

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 74001

telefon: +372 5149598

e-posti aadress: kuldarkiil@gmail.com

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 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 10 Müügitulu	10
Lisa 11 Tööjõukulud	10
Lisa 12 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OPTES BALTIC OÜ asutati 2016. aastal. Põhitegevusalaks on lastekärude ja nendega seotud toodete hulgimüük.

OPTES BALTIC OÜ bilansimaht seisuga 31.12.2017.a. moodustas 698 436 eurot . 2017. aastal moodustas OPTES BALTIC OÜ müügitulu 3 712 118 eurot. Ettevõtte 2017. aasta puhaskasum moodustas 232 639 eurot.

OÜ-s OPTES BALTIC aruande perioodil keskmine töötajate arv oli 2 töötaja. Ettevõtte peamiseks eesmärgiks on pakkuda klientidele maksimaalse kvaliteediga tooteid, pakkudes parimat ja konkurentsivõimelist teenust. Ettevõtte jätkub oma tegevus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	10 606	13 044	2
Nõuded ja ettemaksed	263 651	397 068	3,5,12
Varud	423 162	887 120	4
Kokku käibevarad	697 419	1 297 232	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	124	12 812	6
Materiaalsed põhivarad	893	1 145	7
Kokku põhivarad	1 017	13 957	
Kokku varad	698 436	1 311 189	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	462 179	1 307 571	5,8,9
Kokku lühiajalised kohustised	462 179	1 307 571	
Kokku kohustised	462 179	1 307 571	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 118	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	232 639	1 118	10
Kokku omakapital	236 257	3 618	
Kokku kohustised ja omakapital	698 436	1 311 189	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	29.03.2016 - 31.12.2016	Lisa nr
Müügitulu	3 712 118	785 846	10
Muud äritulud	102 668	45 092	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 411 479	-743 930	
Mitmesugused tegevuskulud	-36 251	-9 309	
Tööjõukulud	-46 885	-17 497	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-252	-105	
Muud ärikulud	-70 912	-50 933	
Ärikasum (kahjum)	249 007	9 164	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	-12 688	-7 188	6
Muud finantstulud ja -kulud	-3 680	-858	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	232 639	1 118	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	232 639	1 118	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Optes Baltic 2017.a.raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Osaühing kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud

kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Raamatupidamise aastaaruande põhjaruanded on bilanss, kasumiaruanne.

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud igat nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid. Varud on bilansis kajastatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kuluskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad, mida kasutatakse iseseisvalt ning millede kasulik eluiga on üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Edasine kajastamine bilansis toimub jääkmaksumuses. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes kasulikust elueast.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Pikaajalise kohustisena kajastatakse võlakohustisi maksetähtajaga üle kaheteist kuu.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt, sõltumata sellest, kas need on tasutud, ja sõltumata kuludokumendi väljaandmise ajast.

Seotud osapooled

Osaühing Optes Baltic aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tegevjuhtkonda ning olulise osalusega eraisikutest omanikke;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskontod pangas	10 606	13 044
Kokku raha	10 606	13 044

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	167 955	167 955
Ostjatelt laekumata arved	167 955	167 955
Nõuded seotud osapoolte vastu	28 198	28 198
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7 654	7 654
Ettemaksed	59 844	59 844
Muud makstud ettemaksed	59 844	59 844
Kokku nõuded ja ettemaksed	263 651	263 651
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	83 394	83 394
Nõuded seotud osapoolte vastu	7 466	7 466
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 784	4 784
Ettemaksed	301 424	301 424
Muud makstud ettemaksed	301 424	301 424
Kokku nõuded ja ettemaksed	397 068	397 068

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Müügiks ostetud kaubad	423 162	887 120
Müügiks ostetud kaubad	423 162	887 120
Kokku varud	423 162	887 120

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 026	703	
Üksikisiku tulumaks		508		470
Sotsiaalmaks		998		926
Kohustuslik kogumispension		76		72
Töötuskindlustusmaksed		73		67
Ettemaksukonto jääk	7 654		4 081	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 654	2 681	4 784	1 535

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2016	31.12.2017
40610916	Tiny Tot LLC	Ukraina		100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2016	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2017
Tiny Tot LLC	12 812	-12 688	124
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	12 812	-12 688	124

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	1 250	1 250	1 250
Amortisatsioonikulu	-105	-105	-105
31.12.2016			
Soetusmaksumus	1 250	1 250	1 250
Akumuleeritud kulum	-105	-105	-105
Jääkmaksumus	1 145	1 145	1 145
Amortisatsioonikulu	-252	-252	-252
31.12.2017			
Soetusmaksumus	1 250	1 250	1 250
Akumuleeritud kulum	-357	-357	-357
Jääkmaksumus	893	893	893

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	43 592	43 592
Võlad töövõtjatele	3 518	3 518
Maksuvõlad	2 681	2 681
Muud võlad	1 939	1 939
Muud viitvõlad	1 939	1 939
Saadud ettemaksed	410 449	410 449
Muud saadud ettemaksed	410 449	410 449
Kokku võlad ja ettemaksed	462 179	462 179
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	958	958
Võlad töövõtjatele	3 127	3 127
Maksuvõlad	1 535	1 535
Muud võlad	1 832	1 832
Muud viitvõlad	1 832	1 832
Ostjate ettemaksed	1 300 119	1 300 119
Kokku võlad ja ettemaksed	1 307 571	1 307 571

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	2 462	2 214
Puhkusetasude kohustis	1 056	913
Kokku võlad töövõtjatele	3 518	3 127

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2017	29.03.2016 - 31.12.2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	68 909	540
Läti	5 421	0
Suurbritannia	3 528 927	706 921
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 603 257	707 461
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ukraina	108 861	78 385
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	108 861	78 385
Kokku müügitulu	3 712 118	785 846
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	3 712 118	785 846
Kokku müügitulu	3 712 118	785 846

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	29.03.2016 - 31.12.2016
Palgakulu	35 042	12 164
Sotsiaalmaksud	11 843	4 420
Kokku tööjõukulud	46 885	16 584
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016	
	Nõuded	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõttjad	155 523	83 394	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	28 198	7 466	0

Ostud ja müügid

	2017	29.03.2016 - 31.12.2016
	Müügid	Müügid
Tütarettevõttjad	108 861	78 385

Aruandeperioodil juhatuse liikmele ei ole tasusid makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.05.2022

OPTES BALTIC OÜ (registrikood: 14021810) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KULDAR KIIL	Juhatuse liige	30.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 118
Aruandeaasta kasum (kahjum)	232 639
Kokku	233 757
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	233 757
Kokku	233 757

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	3712118	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kuldar Kiil	36709300229	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5149598
E-posti aadress	kuldarkiil@gmail.com