

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: PML BALTI OÜ

registrikood: 10904429

tänava/talu nimi, Paavli 5a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10412

telefon: +372 6099231, +372 6602610

faks: +372 6602629

e-posti aadress: info@pmlbalti.ee

veebilehe aadress: www.pmlbalti.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Juhatuse tegevusaruanne

2010 .a. alustas ettevõtte tegutsemist uuel tegevusvaldkonnal: töö- ja isikukaitsevahendite maaletoomine ning hulgimüük.

2012 aastal oli ettevõtte põhitegevuseks töö-ja isikukaitsevahendite maaletoomine ning hulgimüük. Aasta lõpus lisandus uue tegevusalana ka merepäästevahendite maaletoomine ning hulgimüük.

Aruandeaastal ei olnud väljaminekuid uurimis- ja arendustegevuseks ning neid ei ole plaanitud ka järgmiseks majandusaastaks.

Juhatus on üheliikmeline ja mittepalgaline.

Juhatuse liikmetele ja nendega seotud isikutele ei ole tehtud soodustusi ega antud laene.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 125	3 777	2
Nõuded ja ettemaksed	35 064	15 665	3,5
Varud	54 099	34 787	6
Kokku käibevara	92 288	54 229	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 592	2 454	7
Kokku põhivara	1 592	2 454	
Kokku varad	93 880	56 683	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	63 797	46 375	
Võlad ja ettemaksed	23 988	4 308	8
Kokku lühiajalised kohustused	87 785	50 683	
Kokku kohustused	87 785	50 683	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 195	3 195	9
Kohustuslik reservkapital	320	320	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 485	264	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	95	2 221	
Kokku omakapital	6 095	6 000	
Kokku kohustused ja omakapital	93 880	56 683	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	81 467	54 360	10
Muud äritulud	0	47	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-56 749	-34 451	11
Mitmesugused tegevuskulud	-17 232	-14 030	12
Tööjõukulud	-6 104	-766	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-862	-966	7
Muud ärikulud	-425	-1 973	
Ärikasum (kahjum)	95	2 221	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	95	2 221	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	95	2 221	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	95	2 221
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	862	966
Kokku korrigeerimised	862	966
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-19 399	-7 015
Varude muutus	-19 312	-22 005
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	19 680	4 201
Kokku rahavood äritegevusest	-18 074	-21 632
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-2 083
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-2 083
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	20 730	28 488
Saadud laenude tagasimaksed	-3 308	-4 100
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	17 422	24 388
Kokku rahavood	-652	673
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 777	3 104
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-652	673
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 125	3 777

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	3 195	320	264	3 779
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	3 195	320	264	3 779
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 221	2 221
31.12.2011	3 195	320	2 485	6 000
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	3 195	320	2 485	6 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)			95	95
31.12.2012	3 195	320	2 580	6 095

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

PML Balti OÜ 2012 a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamise tavaga ja kasutades soetamismaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

PML Balti OÜ raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning informatsiooni esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aruande koostamisel muudetud, välja arvatud need valdkonnad, mis on muutunud seoses muudatustega raamatupidamise seaduses või Raamatupidamise Toimkonna juhendites.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääke, rahaturufondi osakuid ja lühiajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Kõiki muid nõudeid (laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 700.-eurot ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetamismaksumus on alla 190.- eurot kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooni määrad aastas on põhivaragruppidel järgmised:

- Masinad ja seadmed 33%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 700

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	3

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, laenud, muud lühi ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat äriühingu tulumaksu kajastatakse kohustuse ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel. Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna kasumiaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, mis perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulud

Tulu kauba ja teenuse müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	327	429
Arvelduskontod	2 798	3 348
Kokku raha	3 125	3 777

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	35 062	35 062		
Ostjatelt laekumata arved	35 062	35 062		
Ettemaksed	2	2		
Kokku nõuded ja ettemaksed	35 064	35 064		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	15 665	15 665		
Ostjatelt laekumata arved	15 665	15 665		
Muud nõuded	0	0		
Laenunõuded	0	0		
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 665	15 665		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 690	2 122
Üksikisiku tulumaks	95	25
Erisoodustuse tulumaks	1	
Sotsiaalmaks	206	92
Kohustuslik kogumispension	13	6
Töötuskindlustusmaksed	19	12
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		-10
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 024	2 247

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	54 099	34 787
Kokku varud	54 099	34 787

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus		892	892	742	1 634
Akumuleeritud kulum		0	0	-297	-297
Jääkmaksumus		892	892	445	1 337
Ostud ja parendused	2 083		2 083		2 083
Amortisatsioonikulu	-313	-357	-670	-296	-966
31.12.2011					
Soetusmaksumus	2 083	892	2 975	742	3 717
Akumuleeritud kulum	-313	-357	-670	-593	-1 263
Jääkmaksumus	1 770	535	2 305	149	2 454
Amortisatsioonikulu	-417	-296	-713	-149	-862
31.12.2012					
Soetusmaksumus	2 083	892	2 975	742	3 717
Akumuleeritud kulum	-730	-653	-1 383	-742	-2 125
Jääkmaksumus	1 353	239	1 592	0	1 592

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	19 884	19 884		
Võlad töövõtjatele	750	750		
Maksuvõlad	3 024	3 024		
Muud võlad	330	330		
Muud viitvõlad	330	330		
Kokku võlad ja ettemaksed	23 988	23 988		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 640	1 640		
Võlad töövõtjatele	279	279		
Maksuvõlad	2 247	2 247		
Muud võlad	142	142		
Muud viitvõlad	142	142		
Kokku võlad ja ettemaksed	4 308	4 308		

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	3 195	3 195
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	81 467	54 360
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	81 467	54 360
Kokku müügitulu	81 467	54 360
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Rõivaste ja jalatsite hulgimüük	81 467	54 360
Kokku müügitulu	81 467	54 360

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	56 749	34 451
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	56 749	34 451

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	1 850	1 311
Energia	4 623	2 340
Elektrienergia	24	16
Soojusenergia	145	76
Kütus	4 454	2 248
Mitmesugused bürookulud	460	580
Lähetuskulud	27	0
Transport	1 849	1 696
Ostuteenus	3 249	5 509
Materjal, väheväärtuslik põhivara	1 066	2 482
Reklaamikulu	1 120	0
Kindlustus	520	0
Kasutusrent	2 380	0
Muud	88	112
Kokku mitmesugused tegevuskulud	17 232	14 030

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	4 472	570
Sotsiaalmaksud	1 632	196
Kokku tööjõukulud	6 104	766
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 13 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ega tehtud muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.06.2013

PML BALTI OÜ (registrikood: 10904429) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT KASEMAA	Juhatuse liige	11.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 485
Aruandeaasta kasum (kahjum)	95
Kokku	2 580
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	2 580

PML Balti OÜ tegevuskasum 2012 aastal oli 95 eurot.

Kasum otsustati kanda elmiste perioodide jaotamata kasumiks.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Rõivaste ja rõivalisandite hulgimüük	46421	81467	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Priit Kasemaa	37302260242	Eesti	1438 EUR
Lauri Kasemaa	37705090223	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1438 EUR
Juhan Kasemaa	34303100215	Eesti	319 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6099231
Telefon	+372 6602610
Faks	+372 6602629
E-posti aadress	info@pmlbalti.ee
Veebilehe aadress	www.pmlbalti.ee