

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Essentuky Baltic

registrikood: 11588433

tänava/talu nimi, Narva mnt. 13a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10151

telefon: +372 5093418

e-posti aadress: info@essentuky.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 4 Materiaalne põhivara	12
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 7 Müügitulu	13
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 10 Tööjõukulud	14
Lisa 11 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

TEGEVUSARUANNE

Tegevusaruanne on koostatud lähtudes raamatupidamise seaduse §-st 24 ja äriseadustiku §-st 179.

Essentuky Baltic OÜ on registreeritud Tallinna Linnakohtu Registriosakonnas 10.02.2009.a

Ettevõtte osakapital on 2556 euro.

Ettevõtte lõpetas majandusaasta 46033 euro kasumiga.

2012.majandusaastaks olulisi uurimis- ja arendustegevuse projekte ei ole planeeritud.

Töötajatele maksti 2012.a. 29079 euro, töötajate keskmine arv oli 4.

Juhatuse liikmetele aruandeaastal tasu ei makstud

Tegevusalaks on karastusjookide maaletoomine ja turustamine Eestis ja teistes Balti riikides.

Suurimaks koostööpartneriks on Vene Föderatsioonis asuv tehas "Elita Mineral Grupp" kelle toodangu esindamine ja turustamine Balti riikides on ettevõtte Essentuky Baltic OÜ peamine tegevusala.

Eesmärgid 2013. aastaks

Põhieesmärgid Essentuky Baltic OÜ 2013 aastaks on :

1. Kindlustada ettevõtte konkurentsivõimet, laiendada turuosa ja tagada stabiilsed terved tellijatele.
2. Suurendada turustatavate kaupade läbimüüki 25% võrra.
3. Laiendada pakutavate toodete sortimendti.

Tulud, kulud ja kasum

2012. aastal moodustas müügitulu 374831 euro, muud äritulud 1571 euro.

Essentuky Baltic OÜ brutokasumiks kujunes 44251 euro.

Kaubad, teenused, mitmesugused tegevuskulud, tööjõulukulud, põhivara kulum moodustavad 332151 euro.

Puhaskasumiks kujunes 40221 euro.

Peamised finantssuhtarvud

	2012	2011
Müügitulu (euro)	374831	263 842
Käibe kasv (%)	42%	-9,33%
Käibe rentaablus (%)	11.7%	3,10%
Brutokasumi määr (%)	10.7%	0,9%
Puhaskasum (tuh.euro)	40.2	2.4
Puhasrentaablus (%)	10.7%	0,92%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	1.8	1,1
Varade rentaablus ROA (%)	38.9%	4,23%
Omakapitali rentaablus ROE (%)	87.4%	33,8%
Omakapitali osatähtsus	0.44	0,12
Omakordisti	2.2	7.9

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2011 - müügitulu 2010) / müügitulu 2010 * 100

Käibe rentaablus (%) = (ärikasum / äritulud) * 100

Brutokasumi määr (%) = (brutokasum / müügitulu) * 100

Puhasrentaablus (%) = (puhaskasum / müügitulu) * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

Varade rentaablus ROA (%) = (puhaskasum / varad kokku) *100

Omakapitali rentaablus ROE (%) = (puhaskasum / omakapital kokku) *100

Omakapitali osatähtsus = omakapital kokku / vara

Omakordisti = passiva kokku / omakapital kokku

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.

Juhatus kinnitab lehekügedel 5 kuni 15 OÜ Essentuky Baltic 2012, raamatupidamise aastaaruande koostamise õigust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tagava;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundid, majandustulemust ja rahavoogusid;

OÜ Essentuky Baltic on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	10 843	21 982
Nõuded ja ettemaksed	66 480	23 741
Varud	23 661	9 636
Kokku käibevara	100 984	55 359
Põhivara		
Materiaalne põhivara	2 383	2 012
Kokku põhivara	2 383	2 012
Kokku varad	103 367	57 371
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	811	0
Võlad ja ettemaksed	56 523	50 178
Kokku lühiajalised kohustused	57 334	50 178
Kokku kohustused	57 334	50 178
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 256	2 207
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 221	2 430
Kokku omakapital	46 033	7 193
Kokku kohustused ja omakapital	103 367	57 371

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	374 831	263 842
Muud äritulud	1 571	14 211
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-256 235	-216 740
Mitmesugused tegevuskulud	-35 750	-25 763
Tööjõukulud	-39 053	-24 944
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 113	-637
Muud ärikulud	0	-1 339
Ärikasum (kahjum)	44 251	8 630
Finantstulud ja -kulud	-3 817	-6 200
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	40 434	2 430
Tulumaks	-213	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 221	2 430

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	44 251	8 630
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 113	637
Kasum (kahjum) põhivara müügist	34	0
Kokku korrigeerimised	1 147	637
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-42 738	5 057
Varude muutus	-14 025	14 696
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	7 155	-7 112
Laekunud intressid	0	-5 247
Kokku rahavood äritegevusest	-4 210	16 661
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 518	-978
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 518	-978
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	-4 085	0
Makstud dividendid	-1 381	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-213	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 679	0
Kokku rahavood	-11 407	15 683
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 982	7 252
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-11 407	15 683
Valuutakursside muutuste mõju	268	-953
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 843	21 982

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	2 207	4 763
Aruandeaasta kasum (kahjum)		2 430	2 430
31.12.2011	2 556	4 637	7 193
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 556	4 637	7 193
Aruandeaasta kasum (kahjum)		40 221	40 221
Makstud dividendid		-1 381	-1 381
31.12.2012	2 556	43 477	46 033

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Essentuky Baltic 2012 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Ettevõtte arvestusvaluutaks on Eesti kroon; kõiki teisi valuutasid loetakse välisvaluutadeks.

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse akuseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtivad Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtiva Eesti Panga valuutakursside alusel.

Ümberhindamise tulemusena saadud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiatuandes, kusjuures ärituludes ja -kuludes kajastatakse valuutakursi kasumid, mis on seotud tarnijate ja ostjate arveldustega; muud välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruanded kajastatud finantstuludes ja -kuludes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Muud nõuded

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

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast, ostuga kaasnevast tollimaksust, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega otseselt seotud veokuludest, millest on maha arvata hinnaalandid.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud

Varud on bilansis kajastatud kaalutud keskmises ostuhinnas

Materiaalne ja immateriaalne põhivara**Materiaalne põhivara**

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 128 euro, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 128 euro kajastakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed

3-15%

Muu inventar, tööriistad ja sisseseade

3-40%

Finantskohustused**Finantskohustused**

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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.

Maksustamine

Maksude kalkuleerimisel on lähtutud maksuseadustes fikseeritud maksumääradest:

Maksuliik Maksumäär

Üksikisiku tulumaks 21% maksustatavatelt väljamaksetelt

Sotsiaalmaks 33% töötajatele tehtud väljamaksetelt ja erisoodustustelt

Kinnipeetud

töötuskindlustusmaks 2,0% maksustatavatelt väljamaksetelt

Arvestatud

töötuskindlustusmaks 1,0% tehtud väljamaksetelt

Käibemaks 20% võõrandatud toodetele lisandunud väärtuselt

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 (kuni 31. detsember 2007 kehtis maksumäär 22/78) netodividendina väljamakstud summalt.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte

tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulud**Tulude arvestus**

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	2 556	2 556
Arvelduskontod	8 287	19 426
Kokku raha	10 843	21 982

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		715
Ettemaksukonto jääk	6 110	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 110	715

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	1 362	1 362	715	2 077
Akumuleeritud kulum	-314	-314	-92	-406
Jääkmaksumus	1 048	1 048	623	1 671
Ostud ja parendused	499	499	479	978
Amortisatsioonikulu	-136	-136	-501	-637
31.12.2011				
Soetusmaksumus	1 861	1 861	1 194	3 055
Akumuleeritud kulum	-450	-450	-593	-1 043
Jääkmaksumus	1 411	1 411	601	2 012
Ostud ja parendused	408	408	1 110	1 518
Amortisatsioonikulu	-650	-650	-463	-1 113
Müügid			-36	-36
Muud muutused			2	2
31.12.2012				
Soetusmaksumus	2 269	2 269	2 163	4 432
Akumuleeritud kulum	-1 100	-1 100	-949	-2 049
Jääkmaksumus	1 169	1 169	1 214	2 383

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	10 763	10 763		
Võlad töövõtjatele	1 990	1 990		
Muud võlad	43 770	43 770		
Dividendivõlad	581	581		
Muud viitvõlad	43 189	43 189		
Kokku võlad ja ettemaksed	56 523	56 523		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	7 983	7 983		
Võlad töövõtjatele	1 819	1 819		
Maksuvõlad	715	715		
Muud võlad	39 661	39 661		
Muud viitvõlad	39 661	39 661		
Kokku võlad ja ettemaksed	50 178	50 178		

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	1 990	1 819
Kokku võlad töövõtjatele	1 990	1 819

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Läti	116 592	75 620
Leedu	143 452	40 068
Eesti	114 787	148 154
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	374 831	263 842
Kokku müügitulu	374 831	263 842
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muude jookide hulgimüük	374 831	263 842
Kokku müügitulu	374 831	263 842

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	219 257	188 292
Transpordikulud	15 655	7 356
Hoiustamine	11 634	10 887
Hinnavahe kompensatsioon	0	459
Käitlustasu	9 689	9 746
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	256 235	216 740

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	3 653	3 734
Mitmesugused bürookulud	12 910	6 512
Lähetuskulud	4 050	8 684
Riiklikud ja kohalikud maksud	297	135
Kaubamärgi registreerimine	100	784
Õigusabi	163	0
Reklaamikulud	7 018	0
Väikevahendite kulud	1 031	350
Muud	6 528	5 564
Kokku mitmesugused tegevuskulud	35 750	25 763

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	29 079	18 559
Sotsiaalmaksud	9 974	6 385
Kokku tööjõukulud	39 053	24 944
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	4

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2013

OÜ Essentuky Baltic (registrikood: 11588433) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES LIIVAMÄGI	Juhatuse liige	21.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 256
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 221
Kokku	43 477
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	256
Dividendideks	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	33 221
Kokku	43 477

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude jookide hulgimüük	46342	374831	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Liivamägi	36408070224	Kuusekese tänav 4A/4, Peetri küla, Rae vald, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5093418
E-posti aadress	info@essentuky.ee