

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Baltic Recruitment OÜ

registrikood: 12078467

tänava/talu nimi, A. Reinaldi 3-7
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10121

telefon: +372 5280845

e-posti aadress: balticrec@balticrec.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 5 Osakapital	11
Lisa 6 Müügitulu	12
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Baltic Recruitment OÜ oli asutatud 2011.aasta märtsi kuus .

Ettevõtte põhitegevuseks on tööandjatele sobiva töötajate leidmine, personaliotsing, ja valik .

Aruandeaastal tööhõive agentuur Baltic Recruitment OÜ jätkas oma põhitegevust tööhõiveagentuuride teenuste osutamise turul nii Eestis kui ka välisriikides.

Juhatus sedastab, et aruandlusaasta lõpu seisuga ei olnud ettevõtte omakapital vastavuses Äriseadustiku nõuetega.

Ettevõtte juhatus võtab tarvitusele kõiki võimalikke abinõusid ettevõtte omakapitali taastamiseks ja vastavusse viimiseks Äriseadustikuga.

Tulud, kulud ja kasum

Aruandeaastal moodustas müügitulu Baltic Recruitment OÜ 1297,00 EUR, mis on 2,8% võrra rohkem, kui eelmisel aastal (2011.aastal moodustas müügitulu 1262,00 EUR).Aruandeaastal oli 77,87 % müügitulust saadud tööhõiveagentuuride tegevusega seotud teenuste müügist (aga eelmisel aastal oli ainult 21,71 % müügitulust) .

Ettevõtte mitmesugused tegevuskulud moodustasid aruandeaastal 481,00 EUR (elmisel aastal moodustasid 2304,00EUR).

Baltic Recruitment OÜ lõpetas aruandeaasta kasumiga summas 827,00 EUR (elmisel aastal oli kahjum summas -1657,00 EUR).

Peamised finantssuhtarvud

	2012	2011
Müügitulu (EUR)	1297	1262
Tulu kasv (%)	2,8%	-
Puhaskasum (- kahjum) (EUR)	827	-1657
Puhasrentaablus (%)	63,8%	-131,3%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,8	1,5
ROA (%)	32 %	-65%
ROE (%)	50 %	-196%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid :

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2012 – müügitulu 2011) / müügitulu 2011 *100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu *100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku *100

ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku *100

Personal

2012.aastal töötajad tööle ei rakendatud .

Juhatusel liikmele aruandeperioodil pole tasu makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Baltic Recruitment OÜ põhieesmärgiks järgmiseks majandusaastaks on oma positsiooni säilitamine ja kinnitamine tööhõiveagentuuride teenuste osutamise turul .Samuti üks põhilistest eesmärkidest on kasumlikkuse suurendamine.

Järgmisel aastal võtab juhatus tarvitusele kõik võimalikud abinõud ja teostab vajalikud meetmed ettevõtte omakapitali taastamiseks ja vastavusse viimiseks Äriseadustikuga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab Baltic Recruitment OÜ 2012 a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
- Baltic Recruitment OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	116	63	2
Nõuded ja ettemaksed	2 500	2 500	3
Kokku käibevara	2 616	2 563	
Kokku varad	2 616	2 563	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	946	1 720	4, 9
Kokku lühiajalised kohustused	946	1 720	
Kokku kohustused	946	1 720	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	5
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 657	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	827	-1 657	
Kokku omakapital	1 670	843	
Kokku kohustused ja omakapital	2 616	2 563	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	23.03.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Müügitulu	1 297	1 262	6
Muud äritulud	188	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-177	-474	
Mitmesugused tegevuskulud	-481	-2 304	7
Muud ärikulud	0	-141	
Ärikasum (kahjum)	827	-1 657	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	827	-1 657	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	827	-1 657	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	23.03.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	827	-1 657	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-774	1 720	
Kokku rahavood äritegevusest	53	63	
Kokku rahavood	53	63	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	63	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	53	63	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	116	63	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
23.03.2011	2 500	0	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-1 657	-1 657
31.12.2011	2 500	-1 657	843
Aruandeaasta kasum (kahjum)		827	827
31.12.2012	2 500	-830	1 670

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Baltic Recruitment OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Ettevõtte arvestusvaluutaks on euro, kõiki teisi valuutasid loetakse välisvaluutadeks.

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtivad Euroopa Keskpanka valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtiva Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel.

Ümberhindamise tulemusena saadud kursikasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes, kusjuures ärituludes ja -kuludes

kajastatakse valuutakursi kasumid ja kahjumid, mis on seotud tarnijate ja ostjate arveldustega; muud välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud finantstuludes ja -kuludes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

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

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukordadele. Seotud osapooled on:

- a) emaettevõtte (ning emaettevõtte kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- b) tütarettevõtted;
- c) sidusettevõtted;
- d) teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- e) tegev ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud;
- f) tegev ja kõrgem juhtkonna lähedased pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

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.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kulud

Kulud on aruandeperioodi väljaminekud, millega kaasneb varade vähenemine või kohustuste suurenemine ja mis vähendavad ettevõtte omakapitali, välja arvatud omanikele teostatud väljamaksed omakapitalist.

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt ja samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodil, mil nad loovad majanduslikku kasu. Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale üldse majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	116	63
Kokku raha	116	63

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõue osaniku vastu	2 500	2 500		
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 500	2 500		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõue osaniku vastu	2 500	2 500		
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 500	2 500		

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	0	0			
Muud võlad	946	946			9
Kokku võlad ja ettemaksed	946	946			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	12	12			
Muud võlad	1 708	1 708			9
Kokku võlad ja ettemaksed	1 720	1 720			

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
Iga osa nimiväärtusega 2500 EUR		

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2012	23.03.2011 - 31.12.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	707	1 262
Taani	300	0
Saksamaa	290	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 297	1 262
Kokku müügitulu	1 297	1 262
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Töövahendusteenused	1 010	274
Iluteenindus	287	945
Kauba müük	0	43
Kokku müügitulu	1 297	1 262

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	23.03.2011 - 31.12.2011
Üür ja rent	0	1 268
Energia	0	37
Elektrienergia	0	37
Mitmesugused bürookulud	150	331
Lähetuskulud	0	247
Riiklikud ja kohalikud maksud	19	0
Sidekulud	272	390
Raamatupidamisteenused	0	31
Õigusabi kulud	40	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	481	2 304

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

2012.aastal töötajad tööle ei rakendatud (2011.aastal töötajad tööle ei rakendatud ka).

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 500	946	2 500	1 708

2012.aastal juhatuse liikmele aruandeperioodil tasu ei makstud (2011.aastal juhatuse liikmetele väljamakseid ei tehtud samuti).

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2013

Baltic Recruitment OÜ (registrikood: 12078467) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA JERMAKOVA	Juhatuse liige	27.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 657
Aruandeaasta kasum (kahjum)	827
Kokku	-830

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööhõiveagentuuride tegevus	78101	1010	77.87%	Jah
Juuksuri- ja muu iluteenindus	96021	287	22.13%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Irina Jermakova	48711182225		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5280845
E-posti aadress	balticrec@balticrec.com