

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 23.11.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Baltic Floc OÜ

registrikood: 12196681

tänava/talu nimi, Tööstuse 48
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10416

telefon: +372 5151548

e-posti aadress: info@balticfloc.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	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Kasutusrent	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Baltic Floc registreeriti 23,11,2011.a.

Tegevus algas 2012.aastal. Alates veebruarist 2012. on ettevõttes 1 töötaja.

Ettevõtte põhitegevuseks on keemiatoodete hulgimüük.

Konkurents turul on tihe ja alustava ettevõttel polnud kerge turule siseneda.

Andes hinnanut aruandeaastale, võib öelda, et see on siiki olnud küllatki edukas, sest müük suurenes kuu-kuult.

Ka 2013.aastal on toimunud pidev müügi tõus. Pidevalt tegeldakse uute klientide otsimisega ja neile oma toodete tutvustamisega.

Aruandeaastal arengu- ja uurimisväljaminekuid ei tehtud. Ka 2013.aastal ei ole plaanis nimetatud kulutusi teha.

Meie eesmärkideks 2013.aastal on kindlustada müügi kasv ja omakapitali tulutase ning reageerida kiiresti turu muutustele. 2013.aastaks olulisi investeeringuid plaanis ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	23.11.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 264	2 500	2
Nõuded ja ettemaksed	2 932	0	3
Varud	13 108	0	5
Kokku käibevara	26 304	2 500	
Kokku varad	26 304	2 500	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	19 216	0	7
Võlad ja ettemaksed	4 242	0	8
Kokku lühiajalised kohustused	23 458	0	
Kokku kohustused	23 458	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	9
Aruandeaasta kasum (kahjum)	346	0	
Kokku omakapital	2 846	2 500	
Kokku kohustused ja omakapital	26 304	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	23.11.2011 - 31.12.2012	23.11.2011 - 23.11.2011	Lisa nr
Müügitulu	125 954		10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-91 058		
Mitmesugused tegevuskulud	-13 762		11
Tööjõukulud	-20 788		12
Muud ärikulud	-1		
Ärikasum (kahjum)	345	0	
Finantstulud ja -kulud	1		
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	346		
Aruandeaasta kasum (kahjum)	346		

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	23.11.2011 - 31.12.2012	23.11.2011 - 23.11.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	345	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 932	0	3
Varude muutus	-13 108	0	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 242	0	8
Laekunud intressid	1	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-11 452	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	19 216	0	13
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	19 216	0	
Kokku rahavood	7 764	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 500	2 500	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 764	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 264	2 500	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
23.11.2011	2 500		2 500
23.11.2011	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		346	346
31.12.2012	2 500	346	2 846

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Baltic Floc raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Baltic Floc kasutab kasumiarunade koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas toodud skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

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.

Välisvaluuta tehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a. nõudeid tütar- ja sidusettevõtete vastu.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ja näidatud bilansis miinusmärgiga. Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2000 €.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Rendid

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuludeks ja kohustuste vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata selle tekkimise momendil, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga

21/79 netodividendina väljamakstud summast dividendide väljamaksmisel. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

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 äriolukorrale.

Seotud osapooled on tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukorrale; samuti kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o. pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu; näiteks elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tulu teenuste ja 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.

Tulu teenuse müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	23.11.2011
Arvelduskontod	10 264	2 500
Raha arveldusarvel	10 264	2 500
Kokku raha	10 264	2 500

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 932	2 932		
Ostjatelt laekumata arved	2 932	2 932		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	0		
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 932	2 932		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012
	Maksuvõlg
Käibemaks	1 603
Üksikisiku tulumaks	375
Sotsiaalmaks	720
Kohustuslik kogumispension	43
Töötuskindlustusmaksed	79
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 820

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	13 108
Kokku varud	13 108

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	23.11.2011 - 31.12.2012
Kasutusrendikulu	5 550

Ettevõtte rendib ruume ja raamatupidamisprogrammi

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
laen omanikelt	19 216	19 216			0	EUR	31,12,2013
Lühiajalised laenud kokku	19 216	19 216					
Laenukohustused kokku	19 216	19 216					

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	622	622		
Võlad töövõtjatele	800	800		
Maksuvõlad	2 820	2 820		
Kokku võlad ja ettemaksed	4 242	4 242		

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	23.11.2011
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	4	4
Osanikke on 4, osade suurused on 624 € - 3 tk ja 628 € -1 tk.		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	23.11.2011 - 31.12.2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	117 643
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	8 311
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	125 954
Kokku müügitulu	125 954
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Keemiatoodete müük	117 643
Müügiteenus	8 311
Kokku müügitulu	125 954

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	23.11.2011 - 31.12.2012
Üür ja rent	5 550
Mitmesugused bürookulud	2 788
Lähetuskulud	248
ostetud transporditeenused	2 985
Muud	2 191
Kokku mitmesugused tegevuskulud	13 762

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	23.11.2011 - 31.12.2012
Palgakulu	15 421
Sotsiaalmaksud	5 367
Kokku tööjõukulud	20 788
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012
	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	19 216

23.11.2011 - 23.11.2011	Saadud laenud
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	19 216

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	23.11.2011 - 31.12.2012	23.11.2011 - 23.11.2011
Arvestatud tasu	15 421	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.03.2013

Baltic Floc OÜ (registrikood: 12196681) 23.11.2011 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS LEPIKULT	Juhatuse liige	30.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	346
Kokku	346
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	346
Kokku	346

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude keemiatoodete hulgimüük	46759	117643	93.40%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Pasi Juhani Mikkola	31.05.1967	Sinikaislankatu 11, FI-21200 Raisio, Soome	624 EUR
Meelis Lepikult	38101184926	Kopli tänav 54/2-8, Eesti	628 EUR
Toomas Kiil	35401100330		624 EUR
Tarvo Lõhmus	36903122724		624 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5151548
E-posti aadress	info@balticfloc.ee