

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Baltic Floc Estonia OÜ

registrikood: 12831309

tänava/talu nimi, Vana-Tartu mnt 18
maja ja korteri number:

küla: Järveküla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75304

telefon: +372 5151548

e-posti aadress: info@balticfloc.ee

veebilehe aadress: www.balticfloc.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Varud	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Kapitalirent	8
Lisa 7 Laenukohustised	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 9 Osakapital	10
Lisa 10 Müügitulu	10
Lisa 11 Tööjõukulud	10
Lisa 12 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Baltic Floc Estonia asutati 2015.aastal. Ettevõtte on 2 osanikku.

Aruandeaasta müügitulu oli 246262 eurot, võrreldes 2016.aastaga toimus oluline käibe kasv. Käibe kasvu ootame ka 2018.aastal. Ettevõttes oli kaks töötajat.

Investeeringuid põhivarasse 2017.aastal tehti 16944 Euri.

2018.aastal loodatekse müügitulu suurenemist ja tegevuse laienemist,

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	14 211	4 931	
Nõuded ja ettemaksed	13 071	7 202	2
Varud	17 557	14 015	3
Kokku käibevarad	44 839	26 148	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	16 097	0	5
Kokku põhivarad	16 097	0	
Kokku varad	60 936	26 148	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	12 441	276	7
Võlad ja ettemaksed	31 907	17 153	8
Kokku lühiajalised kohustised	44 348	17 429	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	4 228	0	7
Kokku pikaajalised kohustised	4 228	0	
Kokku kohustised	48 576	17 429	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 219	3 300	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 641	2 919	
Kokku omakapital	12 360	8 719	
Kokku kohustised ja omakapital	60 936	26 148	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	246 262	111 991	10
Muud äritulud	1 911	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-182 793	-68 299	
Mitmesugused tegevuskulud	-27 225	-14 936	
Tööjõukulud	-33 266	-25 613	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-847	0	5
Muud ärikulud	-354	-214	
Ärikasum (kahjum)	3 688	2 929	
Intressikulud	-47	-10	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 641	2 919	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 641	2 919	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Baltic Floc Estonia 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 Estonia kasutab kasumiarunade koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas toodud skeemi 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

OÜ Baltic Floc Estonia liigitub väikeettevõtjate kategooriasse, seetõttu ei ole koostatud rahavoogude ja omakapitali muutuste aruannet.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit) ja kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse saadud intressid investeerimistegevuse rahavoogudes, makstud intressid finantseerimistegevuse rahavoogudes ja dividendide tulumaks finantseerimistegevuse rahavoogudes.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest ja muudest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusse kajastatakse aruandeaasta kuluna. Varude soetusmaksumuse kindalksmääramisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 3000 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 3000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni varudes ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele juhul, kui varaobjekti kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest. Materiaalse põhivara amortiseeritav osa kantakse kuludesse objekti kasuliku eluea jooksul. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse renti juhtudel, kui on täidetud vähemalt üks alljärgnevatest tingimustest:

- Omandiõiguse üleminek rendiperioodi lõpul
- Rentijal on õigus renditavale varale soodusostu optsiooni tingimustel
- Rendiperiood moodustab rohkem kui 75% vara kasulikust tööeast
- Rendimaksete nüüdisväärtus on üle 90% renditava vara turuväärtusest
- Renditud on spetsiifilist vara

Kasutusrendina on käsitletud renti, mis ei ole kapitalirent.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on on usaldusväärselt määratletavad ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse lepingus ettenähtud hinnavähendusi ja rabatte.

Kui tasumine toimub alles teatud pikma ajaperioodi möödudes (järelmaksuga müük), siis kajastatakse müügitulu laekuva rahasumma nüüdisväärtuses. Diskontomäärana kasutatakse keskmist sarnase tähtajaga turuintressi tehingu sõlmimise päeva seisuga.

Vahet saadaoleva tasu nominaalväärtuse ja õiglase väärtuse vahel kajastatakse intressituluna müügi kajastamise ja tasu laekumise vahelise

perioodi jooksul. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt lähtudes vara sisemisest intressimäärast, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Dividenditulu kajastakse siis, kui investoril tekib dividendide nõudeõigus. Sidus-ja tütarettevõtjatelt saadavaid dividende ei kajastata tuluna, vaid kajastatakse investori investeeringute vähendamisenä bilansis.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahelisel perioodil, kuid on seotud aruandeaastal või aruandeaastale eelnevatel aastatel toimunud tehingutega. Sündmused pärast bilansipäeva, mida ei võetud arvesse varade ja kohustuste hindamisel, kuid mis oluliselt mõjutavad aruandeaastale järgneva majandusaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	13 070	13 070
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 071	13 071
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 200	7 200
Ostjatelt laekumata arved	7 200	7 200
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	2
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 202	7 202

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Müügiks ostetud kaubad	17 557	14 015
Kokku varud	17 557	14 015

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		3 504		1 728
Üksikisiku tulumaks		625		775
Sotsiaalmaks		1 454		1 579
Kohustuslik kogumispension		103		134
Töötuskindlustusmaksed		106		115
Ettemaksukonto jääk	1		2	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	5 792	2	4 331

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Masinad ja seadmed		Kokku
	Transpordivahendid		
Ostud ja parendused	16 944	16 944	16 944
Amortisatsioonikulu	-847	-847	-847
31.12.2017			
Soetusmaksumus	16 944	16 944	16 944
Akumuleeritud kulum	-847	-847	-847
Jääkmaksumus	16 097	16 097	16 097

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
kapitalirent	7 293	3 065	4 228	euribor+1,95%	EUR	2019
Kapitalirendikohustised kokku	7 293	3 065	4 228			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2017	
Masinad ja seadmed	16 097	

Kokku	16 097	
--------------	---------------	--

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen	9 376	9 376			Eur	2018
Lühiajalised laenud kokku	9 376	9 376				
Kapitalirendikohustised kokku	7 293	3 065	4 228			
Laenukohustised kokku	16 669	12 441	4 228			
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen	276	276			EUR	2017
Lühiajalised laenud kokku	276	276				
Laenukohustised kokku	276	276				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	24 310	24 310	
Võlad töövõtjatele	1 805	1 805	
Maksuvõlad	5 792	5 792	4
Kokku võlad ja ettemaksed	31 907	31 907	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	10 472	10 472	
Võlad töövõtjatele	2 350	2 350	
Maksuvõlad	4 331	4 331	4
Kokku võlad ja ettemaksed	17 153	17 153	

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	246 262	111 991
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	246 262	111 991
Kokku müügitulu	246 262	111 991
Müügitulu tegevusalade lõikes		
keemiatoodete hulgimüük	246 262	111 991
Kokku müügitulu	246 262	111 991

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	24 860	19 144
Sotsiaalmaksud	8 406	6 469
Kokku tööjõukulud	33 266	25 613
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 376	276

2017	Saadud laenud	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Seotud ettevõtted	9 100	Eur	2018

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	24 860	19 144

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.02.2018

Baltic Floc Estonia OÜ (registrikood: 12831309) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERILI LEPIKULT	Juhatuse liige	11.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 219
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 641
Kokku	9 860

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 219
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 641
Kokku	9 860

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude keemiatoodete hulgimüük	46759	246262	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Meelis Lepikult	38101184926	Eesti	2000 EUR (Lihtomand)
Reet Lepikult	46103274921	Eesti	500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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