

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ Baltic Railway Group

registrikood: 12341249

tänavanimi: Peterburi tee 90f-34

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11415

telefon: +372 56625466

e-posti aadress: aleksei.vassin@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Müügitulu	7
Lisa 3 Tööjõukulud	7
Lisa 4 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

OÜ Baltic Railway Group alustas oma tegevust septembris 2012 aastal. Põhikirjajärgseteks tegevusaladeks on jaekaubandus. 2017. aastal ettevõtte sai müügitulu 582 633 eurot. Puhaskasumit teeniti 6 544 eurot. 2018. aastal ettevõtte jätkab sama tegevus.

Juhatus koosneb ühest liikmest, juhatusele arvestati tasu summas 4 064 eurot.

Peamised finantssuhtarvud	2017	2016
Müügitulu	582 633	586 664
Aruandeaasta kasum	6 544	11 500
Puhasrentaablus	1,12	1,96
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3,02	5,99
ROA	1,70	4,04
ROE	2,54	4,58

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Puhasrentaablus (%) = aruandeaasta kasum/müügitulu*100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%) = aruandeaasta kasum/varad kokku*100

ROE (%) = aruandeaasta kasum/omakapital kokku*100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	5 500	9 569
Nõuded ja ettemaksed	351 728	188 146
Varud	25 656	0
Kokku käibevarad	382 884	197 715
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	0	86 540
Materiaalsed põhivarad	1 527	0
Kokku põhivarad	1 527	86 540
Kokku varad	384 411	284 255
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	105 660	32 000
Võlad ja ettemaksed	20 973	1 021
Kokku lühiajalised kohustised	126 633	33 021
Kokku kohustised	126 633	33 021
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	248 734	237 234
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 544	11 500
Kokku omakapital	257 778	251 234
Kokku kohustised ja omakapital	384 411	284 255

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	582 633	586 664
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-560 734	-559 175
Mitmesugused tegevuskulud	-6 754	-5 763
Tööjõukulud	-8 601	-10 226
Ärikasum (kahjum)	6 544	11 500
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 544	11 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 544	11 500

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Baltic Railway Group 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Vastavalt Raamatupidamise seaduse (edaspidi RPS) § 3 punktile 15 on OÜ Baltic Railway Group "väikeettevõtja" ning on vastavalt RPS paragrahv 15 lg 2 koostanud väikeettevõtja raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest ning lisadest. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse arvelduskontode jääke ning kuni 3- kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse "Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded". Kahjum allahindlusest kajastatakse kuluna aruandeperioodi kasumiaruandes. Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad 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. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele.

Seotud osapooled on:

- tegev- ja kõrgem juhtkond;
- eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed ja nendega seotud äriühingud.

Lisa 2 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	367 361	333 513
Poola	14 748	177 206
Läti	177 222	75 945
Tšehhi	17 404	0
Leedu	5 898	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	582 633	586 664
Kokku müügitulu	582 633	586 664
Müügitulu tegevusalade lõikes		
47991	582 633	586 664
Kokku müügitulu	582 633	586 664

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	6 100	7 636
Sotsiaalmaksud	2 501	2 590
Kokku tööjõukulud	8 601	10 226
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	6 100	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.07.2018

OÜ Baltic Railway Group (registrikood: 12341249) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSEI VASSIN	Juhatuse liige	03.07.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	248 734
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 544
Kokku	255 278

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	582633	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksei Vassin	37307293725	Eesti	850 EUR (Lihtomand)
Denis Koshcheev	37211090291	Eesti	850 EUR (Lihtomand)
Gennady Merkin	36312200137		800 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56625466
E-posti aadress	aleksei.vassin@gmail.com