

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

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. Põhikirijärgseteks tegevusaladeks on jaekaubandus, puidust raudteeliiprite ja dekoratiivesemete tootmine.

2019. aastal ettevõtte sai müügitulu 1 351 767 eurot (2018. aastal 1 267 809 eurot). Puhaskasumit teeniti 38 500 eurot (2018. aastal 14 267 eurot). 2020. aastal ettevõtte jätkab sama tegevus.

Juhatus koosneb ühest liikmest, juhatusele arvestati tasu summas 6 763 eurot.

Peamised finantssuhtarvud	2019	2018
Müügitulu	1 351 767	1 267 809
Aruandeaasta kasum	38 500	14 267
Puhasrentaablus	2,85	1,13
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,95	2,55
ROA	6,58	3,24
ROE	12,99	5,24

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)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	5 616	9 586
Nõuded ja ettemaksed	177 231	288 926
Varud	379 380	131 290
Kokku käibevarad	562 227	429 802
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	22 288	10 688
Kokku põhivarad	22 288	10 688
Kokku varad	584 515	440 490
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	138 030	95 000
Võlad ja ettemaksed	150 207	73 445
Kokku lühiajalised kohustised	288 237	168 445
Kokku kohustised	288 237	168 445
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	255 278	255 278
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 500	14 267
Kokku omakapital	296 278	272 045
Kokku kohustised ja omakapital	584 515	440 490

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu	1 351 767	1 267 809
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 269 758	-1 232 310
Mitmesugused tegevuskulud	-15 435	-13 252
Tööjõukulud	-22 174	-7 980
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 900	0
Ärikasum (kahjum)	38 500	14 267
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	38 500	14 267
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 500	14 267

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Baltic Railway Group 2019. 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 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. 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)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	433 981	471 741
Poola	0	11 453
Läti	425 147	565 922
Tšehhi	0	45 720
Leedu	140 430	6 032
Suurbritannia	0	41 000
Prantsusmaa	170 134	8 487
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 169 692	1 150 355
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	0	117 454
Gruusia	182 075	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	182 075	117 454
Kokku müügitulu	1 351 767	1 267 809
Müügitulu tegevusalade lõikes		
47991	524 189	507 124
16101	811 060	760 685
16291	16 518	0
Kokku müügitulu	1 351 767	1 267 809

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	16 159	5 347
Sotsiaalmaksud	6 015	2 633
Kokku tööjõukulud	22 174	7 980
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	1

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	6 763	5 347

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.04.2020

OÜ Baltic Railway Group (registrikood: 12341249) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSEI VASSIN	Juhatuse liige	02.04.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	255 278
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 500
Kokku	293 778

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Saematerjali tootmine	16101	811060	60.00%	Jah
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	524189	38.78%	Ei
Puidust tarbe- ja dekoratiivesemete jm puittoodete tootmine	16291	16518	1.22%	Ei

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)
Aleksei Vassin	37307293725	Maardu linn, Harju maakond, Eesti	800 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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