

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Osaühing DTL Baltic

registrikood: 10938368

tänava/talu nimi, Masti tn 17

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11911

telefon: +372 5012122, +372 6398970

faks: +372 6398971

e-posti aadress: andres@dtl.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Osaühing DTL BALTIC loodi 27. märtsil 2003.a. Osaühingu põhitegevusalaks on toidukaupade hulgimüük ja logistikateenuse osutamine.

2021 aasta põhitegevuseks oli toidukaupade import ja hulgimüük ning logistikateenuse osutamine.

Möödunud majandusaasta käive põhitegevusest oli 621 509 eurot, millest 51 918 eurot moodustas logistikateenuse osutamine. Majandusaasta lõpetati kasumiga 102 728 eurot.

Aastal 2022 on jätkub toidukaupade import ja hulgimüük.

2021 aastal on ettevõttes üks osalise tööajaga töötaja.

Juhatus on üheliikmeline ja 2021 aastal juhatuse liikmetele töötasusid ei makstud.

OÜ DTL Baltic juhatuse liige on Andres Pukspuu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	52 335	101 236	2
Finantsinvesteeringud	236 175	129 483	3
Nõuded ja ettemaksed	166 672	125 704	4
Kokku käibevarad	455 182	356 423	
Kokku varad	455 182	356 423	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	138 366	92 335	5
Kokku lühiajalised kohustised	138 366	92 335	
Kokku kohustised	138 366	92 335	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	211 276	210 305	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	102 728	50 971	
Kokku omakapital	316 816	264 088	
Kokku kohustised ja omakapital	455 182	356 423	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	621 509	499 123	7
Muud äritulud	96	1 800	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-548 257	-416 078	8
Mitmesugused tegevuskulud	-5 137	-12 824	9
Tööjõukulud	-8 831	-7 225	10
Ärikasum (kahjum)	59 380	64 796	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	55 842	-1 325	
Intressitulud	6	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	115 228	63 471	
Tulumaks	-12 500	-12 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	102 728	50 971	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	59 380	64 796
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-40 968	-26 028
Varude muutus	0	22 771
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	46 031	13 520
Laekunud intressid	6	5
Kokku rahavood äritegevusest	64 449	75 064
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-50 850	0
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	0	-788
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-50 850	-788
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-50 000	-50 000
Makstud ettevõtte tulumaks	-12 500	-12 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-62 500	-62 500
Kokku rahavood	-48 901	11 776
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	101 236	90 002
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-48 901	11 776
Valuutakursside muutuste mõju	0	-542
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	52 335	101 236

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2019	2 556	256	260 305	263 117
Aruandeaasta kasum (kahjum)			50 971	50 971
Väljakuulutatud dividendid			-50 000	-50 000
31.12.2020	2 556	256	261 276	264 088
Aruandeaasta kasum (kahjum)			102 728	102 728
Väljakuulutatud dividendid			-50 000	-50 000
31.12.2021	2 556	256	314 004	316 816

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele (IFRS ja Euroopa Liidu raamatupidamise direktiivid). Eesti hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning seda täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Majandusaasta algas 01. jaanuar 2021 ja lõppes 31. detsember 2021.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

Raha

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades. Raha ekvivalentideks peetakse kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (nt. lühiajalised deposiidid ja osalused raha ja intressifondides).

Finantsinvesteeringud

Aktsiad ja muud väärtpaberid võetakse arvel soetusmaksumuses. Need hinnatakse igal bilansipäeval ümber nende hetke õiglasele väärtusele. Väärtuste muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse kas kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuna summani ning allahindlus kajastatakse bilansi kirjel "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Allahindluse summa kajastatakse aruandeperioodikasumiaruande kirjel "Muud tegevuskulud".

Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuldesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast, ostuga kaasnevast tollimaksust, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega otseselt seotud veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Kui varem allahinnatud varude neto realiseerimisväärtus hilisematel perioodidel tõuseb, tühistatakse varasem allahindlus.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis hõlmab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, mis on enamasti võrdne nende nominaalväärtusega.

Finantskohustistega kaasnev intressikulu kajastatakse tekkepõhiselt perioodikuluna kasumiaruande real"finantstulud ja -kulud".

Finantskohustise kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

Tulud

Müügitulu kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale, saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses.

Intressitulu kajastatakse tekke-põhiselt, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellisel juhul kajastatakse intressitulu kassapõhiselt.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte kasumit, vaid dividende määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast alates 01. jaanuar 2015. Tulenevalt maksustamise eripärast ei oma mõiste varade ja kohustuste maksubaas majanduslikku sisu ning edasilükkunud tulumaksukohustust ega vara ei saa tekkida.

Dividendide väljamaksmisega kaasnev ettevõtte tulumaks kajastatakse kohustuse ja tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise hetkel.

Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna kasumiaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal nad tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise üle või oluline mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Ettevõtte käsitleb seotud osapooltena ettevõtte omanikku ja tegevjuhtkonda, nende lähedasi pereliikmeid ning nendega seotud äriühinguid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Arvelduskontod	52 335	101 236
Kokku raha	52 335	101 236

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2019	95 200	95 200
Soetamine	127 033	127 033
Müük müügihinnas või lunastamine	-91 390	-91 390
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-1 360	-1 360
31.12.2020	129 483	129 483
Soetamine	77 106	77 106
Müük müügihinnas või lunastamine	-25 019	-25 019
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	54 605	54 605
31.12.2021	236 175	236 175

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	166 672	166 672
Ostjatelt laekumata arved	166 672	166 672
Kokku nõuded ja ettemaksed	166 672	166 672
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	125 600	125 600
Ostjatelt laekumata arved	125 600	125 600
Nõuded seotud osapoolte vastu	104	104
Kokku nõuded ja ettemaksed	125 704	125 704

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	53 372	53 372
Maksuvõlad	8 411	8 411
Muud võlad	76 583	76 583
Dividendivõlad	60 464	60 464
Muud viitvõlad	16 119	16 119
Kokku võlad ja ettemaksed	138 366	138 366
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	39 895	39 895
Võlad töövõtjatele	572	572
Maksuvõlad	275	275
Muud võlad	51 593	51 593
Dividendivõlad	40 464	40 464
Muud viitvõlad	11 129	11 129
Kokku võlad ja ettemaksed	92 335	92 335

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	555 554	443 125
Läti	30 775	25 998
Saksamaa	35 180	30 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	621 509	499 123
Kokku müügitulu	621 509	499 123
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hulgikaubandus – toidukaubad	569 591	466 482
Logistikateenus	51 918	32 641
Kokku müügitulu	621 509	499 123

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-483 708	-372 881
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-64 549	-43 197
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-548 257	-416 078

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Muud	-5 137	-12 824
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-5 137	-12 824

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	-6 600	-5 400
Sotsiaalmaksud	-2 231	-1 825
Kokku tööjõukulud	-8 831	-7 225
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	164 338	123 272
Kokku nõuded ja ettemaksed	164 338	123 272
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 473	2 352
Kokku võlad ja ettemaksed	2 473	2 352

MÜÜDUD	2021	2020
	Kaubad	Kaubad
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	556 848	442 976
Kokku müüdud	556 848	442 976

OSTETUD	2021	2020
	Kaubad	Kaubad
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	26 591	32 103
Kokku ostetud	26 591	32 103

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.03.2022

Osaühing DTL Baltic (registrikood: 10938368) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES PUKSPUU	Juhatuse liige	31.05.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	211 276
Aruandeaasta kasum (kahjum)	102 728
Kokku	314 004
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	314 004
Kokku	314 004

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	211 276
Aruandeaasta kasum (kahjum)	102 728
Kokku	314 004
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	314 004
Kokku	314 004

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Toidukaupade, jookide ja tubakatoodete vahendamine	46171	569591	91.65%	Jah
Mujal liigitamata veondust abistavad tegevused	52299	51918	8.35%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Pukspuu	36312050214	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6398970
Faks	+372 6398971
Mobiiltelefon	+372 5012122
E-posti aadress	andres@dtl.ee