

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

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 Osakapital	7
Lisa 3 Müügitulu	7
Lisa 4 Tööjõukulud	7
Lisa 5 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

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

Aruandeaasta müügitulu oli 329903 eurot, võrreldes 2022.aastaga toimus käibe tõus. Käibe kasvu ootame 2024.aastal.

Ettevõttes oli aasta lõpus 2 töötajat. 2024.aastal loodatekse müügitulu suurenemist ja tegevuse laienemist,

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	32 891	8 638
Nõuded ja ettemaksed	18 889	7 000
Varud	27 055	47 870
Kokku käibevarad	78 835	63 508
Kokku varad	78 835	63 508
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	7 746	17 176
Võlad ja ettemaksed	45 179	40 815
Kokku lühiajalised kohustised	52 925	57 991
Kokku kohustised	52 925	57 991
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 017	2 525
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 393	492
Kokku omakapital	25 910	5 517
Kokku kohustised ja omakapital	78 835	63 508

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	329 903	220 644
Muud äritulud	0	75
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-240 265	-146 306
Mitmesugused tegevuskulud	-28 455	-27 938
Tööjõukulud	-40 790	-27 548
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	-2 243
Muud ärikulud	0	-16 058
Ärikasum (kahjum)	20 393	626
Intressikulud	0	-134
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	20 393	492
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 393	492

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.

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 akumulieeritud 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 õiglases 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 kajastatakse siis, kui investoril tekib dividendide nõudeõigus. Sidus- ja tütarettevõtjatelt saadavaid dividende ei kajastata tuluna, vaid kajastatakse investorite investeringute vähendamisena bilansis.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid 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 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 3 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	329 903	220 644
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	329 903	220 644
Kokku müügitulu	329 903	220 644
Müügitulu tegevusalade lõikes		
keemiatoodete hulgimüük	329 903	205 667
muud teenused	0	14 977
Kokku müügitulu	329 903	220 644

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	30 486	20 589
Sotsiaalmaksud	10 304	6 959
Kokku tööjõukulud	40 790	27 548
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	27 776	20 589

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.03.2024

Baltic Floc Estonia OÜ (registrikood: 12831309) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERILI LEPIKULT	Juhatuse liige	05.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 017
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 393
Kokku	23 410

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 017
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 393
Kokku	23 410

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude keemiatoodete hulgimüük	46759	329903	100.00%	Jah