

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Osaühing Worldline

registrikood: 11312599

tänavatalu nimi, Kadaka tee 44a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12915

telefon: +372 5023788, +372 5158855, +372 6546686, +372 6546996

faks: +372 6546686

e-posti aadress: erich@baltix.ee, erki@baltix.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 7 Kasutusrent	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Tööjõukulud	14
Lisa 11 Muud ärikulud	14
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 13 Laenukohustused	15
Lisa 14 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

OÜ WorldLine põhitegevuseks aruandeaastal oli toidutoorme import / eksport. OÜ WorldLine oli asutanud 23 novembril 2006.a. OÜ WorldLine müügitulu 2010.a. On 29 209 611 eesti krooni. Käive toimus 70 %-liselt Eestis, 30 %-liselt Euroopa Liidus.

Materiaalsesse põhivarasse investeeriti 2010 aastal summas 812020 eesti krooni. OÜ Worldline keskmine töötajate arv oli 10 inimest ja töötajate tasu üldsumma 1 148 452 eesti krooni. Juhatuse liikmetele tasusi ei makstud. Ettevõtte 2010 aasta eesmärgiks on kasvatada EÜ-sisest käivet. Samuti soetada uusi seadmeid ja lisada tooteportfelli uusi tooteid.

OÜ WorldLine finantsnäitajad:	Valemi nr.	2010	2009
Müügitulu (krooni)		29 209 611	31 975 804
Puhas kasum /-kahjum (krooni)		1 431 366	82 323
Müügirentaablus (%)	1.	4.9	0.26
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja			
(kordades)	2.	2	3
ROA (%)	3.	14	1.3
ROE (%)	4.	26.5	2.1
1.(puhaskasum / müügitulu) * 100			
2.käibevara / lühiajalised kohustused			
3.puhaskasum / aktivad * 100			
4.puhaskasum / omakapital * 100			

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust OÜ Worldline ja 2010.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti

hea raamatupidamistavaga;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

OÜ Worldline on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	45 324	249 718	2
Nõuded ja ettemaksed	4 221 565	3 157 279	3
Varud	4 928 113	2 336 575	
Kokku käibevara	9 195 002	5 743 572	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 088 759	403 026	5
Immateriaalne põhivara	14 065	14 065	6
Kokku põhivara	1 102 824	417 091	
Kokku varad	10 297 826	6 160 663	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 800 916	0	13
Võlad ja ettemaksed	2 804 642	2 206 131	4,8
Kokku lühiajalised kohustused	4 605 558	2 206 131	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	306 370	0	13
Kokku pikaajalised kohustused	306 370	0	
Kokku kohustused	4 911 928	2 206 131	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 910 532	3 828 209	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 431 366	82 323	
Kokku omakapital	5 385 898	3 954 532	
Kokku kohustused ja omakapital	10 297 826	6 160 663	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	29 209 611	31 975 804	9
Muud äritulud	143 770	86 087	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-21 340 460	-22 904 945	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 502 555	-5 735 915	
Tööjõukulud	-1 541 084	-1 610 459	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-126 287	-117 310	
Muud ärikulud	-397 944	-1 518 272	11
Ärikasum (-kahjum)	1 445 051	174 990	
Finantstulud ja -kulud	-13 685	-92 667	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 431 366	82 323	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 431 366	82 323	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 445 051	174 990	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	126 287	117 310	
Kokku korrigeerimised	126 287	117 310	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-794 687	702 904	
Varude muutus	-2 591 538	1 992 928	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	598 980	-730 073	
Laekunud intressid	78 768	19 091	12
Makstud intressid	0	-111 758	
Kokku rahavood äritegevusest	-1 137 139	2 165 392	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-812 020	-21 486	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-812 020	-21 486	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 628 052	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-901 397	-130 000	
Arvelduskrediidi saldo muutus	1 110 563	-1 774 461	
Makstud intressid	-91 933	0	12
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 745 285	-1 904 461	
Kokku rahavood	-203 874	239 445	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	249 718	10 273	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-203 874	239 445	
Valuutakursside muutuste mõju	-520	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	45 324	249 718	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	3 828 209	3 872 209
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			82 323	82 323
31.12.2009	40 000	4 000	3 910 532	3 954 532
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			1 431 366	1 431 366
31.12.2010	40 000	4 000	5 341 898	5 385 898

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Worldline on registreeritud ja tegutseb Eesti Vabariigis. OÜ Worldline raamatupidamisaruanded on koostatud vastavalt hea raamatupidamistava ja Eesti Vaabariigis kehtiva raamatupidamise seadusega.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes raha kassas ja pangas (sealhulgas kasutamata arvelduskrediidi osa).

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamine on aluseks võetud tehingu toimumise päev kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud ostjate nõuded ja võlad tarnijatele, mille eest tasutakse rahas hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasum ja kahjum on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna. Välisvaluuta aktivad ja passivad on bilansis kajastatud eesti kroonides kasutades tehingupäeval kehtinud Eesti Panga kurssi.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalised nõuded. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Soetusmaksumuse ja neto realiseerimismaksumuse vahe kantakse aruandeaasta kuludesse.

Varude hindamise aluseks on füüsiline inventuur. Varude kuludesse kandmisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 krooni. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalse ja immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit ja järgmisi amortisatsiooninorme

Masinate ja seadmed 20-30%

Muu põhivara 20%

Immateriaalne põhivara 20%

Vara amortisatsiooni alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgile. Amortisatsioon lõpetatakse kui vara eeldatav lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust või kui vara eemaldatakse lõplikult kasutusest või klassifitseeritakse ümber müügiotol põhivaraks.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

Tulud

Tulude arvestamisel lähtutakse EV Raamatupidamise Toimkonna juhendist „Müügitulu määramine realiseerimise printsiibi alusel“.

Tulud kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Tulud kaupade müügist kajastatakse sees, kui kõik olulised omandiga seotud riiskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse

lähtudes vara sisenemisest intressimärast, väljaarvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	42 342	43 002
Arvelduskontod	2 982	206 716
Kokku raha	45 324	249 718

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	3 816 255	2 620 896
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	469
Muud nõuded	270 068	0
Kasutamata arvelduskrediit	270 068	0
Ettemaksed	135 242	535 914
Kokku Nõuded ja ettemaksed	4 221 565	3 157 279

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	27 597		26 716
Käibemaks	183 671	469	217 793
Erisoodustuse tulumaks			1 063
Sotsiaalmaks	62 990		64 988
Kohustuslik kogumispension	575		
Töötuskindlustusmaksed	5 234		5 112
Intress	100		
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	672 043		669 602
Ettemaksukonto jääk		0	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	952 210	469	985 274

Muud maksude ettemased:

Erisoodustuse tulumaks 1043 EEK

Erisoodustuse sotsmaks 1671 EEK

Solidaarne käibemaks 177243 EEK

Solidaarne tollimaks 491887 EEK

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

					Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008					
Soetusmaksumus	14 398	535 835	550 233	0	550 233
Akumuleeritud kulum	-960	-54 323	-55 283		-55 283
Jääkmaksumus	13 438	481 512	494 950		494 950
Ostud ja parendused		14 986	14 986	6 500	21 486
Amortisatsioonikulu	-2 880	-109 342	-112 222	-1 188	-113 410
31.12.2009					
Soetusmaksumus	14 398	550 821	565 219	6 500	571 719
Akumuleeritud kulum	-3 840	-163 665	-167 505	-1 188	-168 693
Jääkmaksumus	10 558	387 156	397 714	5 312	403 026
Ostud ja parendused		801 220	801 220	10 800	812 020
Amortisatsioonikulu	-2 880	-111 425	-114 305	-2 196	-116 501
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-9 786	-9 786		-9 786
31.12.2010					
Soetusmaksumus	14 398	1 342 255	1 356 653	17 300	1 373 953
Akumuleeritud kulum	-6 720	-275 090	-281 810	-3 384	-285 194
Jääkmaksumus	7 678	1 067 165	1 074 843	13 916	1 088 759

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2008		
Soetusmaksumus	19 500	19 500
Akumuleeritud kulum	-1 535	-1 535
Jääkmaksumus	17 965	17 965
Amortisatsioonikulu	-3 900	-3 900
31.12.2009		
Soetusmaksumus	19 500	19 500
Akumuleeritud kulum	-5 435	-5 435
Jääkmaksumus	14 065	14 065
31.12.2010		
Soetusmaksumus	19 500	19 500
Akumuleeritud kulum	-5 435	-5 435
Jääkmaksumus	14 065	14 065

Lisa 7 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2010	2009
Kasutusrendikulu	25 817	72 944
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2010	31.12.2009
12 kuu jooksul	24 613	25 817
1-5 aasta jooksul	76 625	101 238

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 386 305	1 103 350	
Võlad töövõtjatele	114 367	117 135	
Maksuvõlad	952 210	985 274	4
Muud võlad	0	372	
Saadud ettemaksed	351 760	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 804 642	2 206 131	

2010.a. Worldline OÜ võttis Baltgrupp OÜ-lt laenu semmas 1240000 EEK, intressimäär on 5% aastas.
2010.a. jooksul Worldline OÜ tagastas Baltgrupp OÜ-le 890000 EEK ja maksis 10744 krooni intresse.

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Läti	8 345 688	7 771 186
Leedu	409 022	398 394
Eesti	20 363 530	23 149 549
Soome	91 371	0
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	29 209 611	31 319 129
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Hiina	0	641 583
Briti Neitsisaared	0	15 092
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	0	656 675
Kokku müügitulu	29 209 611	31 975 804
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
G46391	24 909 376	25 307 623
G46211	41 155	641 583
G46361	4 039 604	6 026 598
G46389	219 476	0
Kokku müügitulu	29 209 611	31 975 804

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	1 148 452	1 199 238
Sotsiaalmaksud	392 632	411 221
Kokku tööjõukulud	1 541 084	1 610 459
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	10	0

Lisa 11 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Trahvid, viivised ja hüvitised	79 858	92 494
Riigilõiv	30 400	2 430
Lepingutasud	3 465	12 588
Liikmetasud ja liitumistasud	9 162	7 345
Tollimaks solidaarne	0	965 380
Kaibemaks solidaarne	0	177 243
Käibemaks tagasirendist	64 675	0
Lootusetu võlg	133 232	0
Muud	77 152	260 792
Kokku muud ärikulud	397 944	1 518 272

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	78 768	19 091
Intressitulu hoiustelt	0	315
Intressitulu laenudelt	78 768	18 776
Intressikulud	-91 933	-109 663
Intressikulu laenudelt	-79 193	-105 477
Muud intressikulud	-12 740	-4 186
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-520	-2 095
Kokku finantstulud ja -kulud	-13 685	-92 667

Lisa 13 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	1 000 631	1 000 631			4.083%	EEK	09.04.2011
Arvelduskrediit	380 000	380 000			4.498%	EEK	02.12.2011
Laen	350 000	350 000			5%	EEK	
Müük tagasirent	70 285	70 285			5,137%	EEK	25.10.2015
Lühiajalised laenud kokku	1 800 916	1 800 916					
Pikaajalised laenud							
Müük tagasirent	306 370		306 370		5,137%	EEK	25.10.2015
Pikaajalised laenud kokku	306 370		306 370				
Laenukohustused kokku	2 107 286	1 800 916	306 370				

Lisa 14 Seotud osapooled

(kroonides)

2010 majandusaastal juhatuse liigele palka ja erisoodustusi ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Worldline (registrikood: 11312599) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARTUR BEKETOV	Juhatuse liige	08.07.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Worldline osanikele

Oleme üle vaadanud Osaühing Worldline raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2010, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusle.

Me viisime oma ülevaatusle läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga 2400 (Eesti). Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusle omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatusle piirub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusle, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistel osades Osaühing Worldline finantsseisundit seisuga 31.12.2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

digitaalselt allkirjastatud

Natalia Pištšuhina

Vandeauidiitori number 398

Audiitorettevõtja nimi: OÜ Robetol

Audiitorettevõtja tegevusloa number 194

Audiitorettevõtja asukoha aadress: Narva mnt.150, Tallinn

12.07.2011

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Worldline (registrikood: 11312599) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NATALIA PIŠTŠUHHINA	Vandeaudiitor	12.07.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 910 532
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 431 366
Kokku	5 341 898
Juhatus otsustas kasumit jaotamata jätta	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Toidukaupade, jookide ja tubakatoodete spetsialiseerimata hulgimüük	46391	24909376	85.28%	Jah
Suhkru, ?okolaadi, kondiitri ja pagaritoodete hulgimüük	46361	4039604	13.83%	Ei
Mujal liigitamata toidukaupade hulgimüük	46389	219476	0.75%	Ei
Teravilja, töötlemata tubaka, seemnete ja loomasööda hulgimüük	46211	41155	0.14%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Erki Eismann	36906170290	Eesti	20000 EEK
Erich Brunsitsõn	36807100298	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6546686
Telefon	+372 6546996
Faks	+372 6546686
Mobiiltelefon	+372 5158855
Mobiiltelefon	+372 5023788
E-posti aadress	erki@baltix.ee
E-posti aadress	erich@baltix.ee