

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: BioBaltic OÜ

registrikood: 11383168

tänavatalu nimi, Vikerlase 13-121

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13616

telefon: +372 6324981, +372 56650390

e-posti aadress: nikko@infonet.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 Kapitalirent	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad	12
Lisa 11 Osakapital	13
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13

Tegevusaruanne

OÜ BioBaltic asutati 02 mai 2007 a. Saamal aastal alustati majandustegevusega.

BioBaltic OÜ põhitegevus 2011 aastal oli vahendamine.

2011 aastal realiseerimise neto-käive moodustus 44826 euro.

Ettevõtte majandusolukord on hea.

2011 aasta jooksul on OÜ BioBaltic ja temaga seotud mitteresidendi või füüsilise isiku vahel tehingud ie toiminud.

Kasutatud arvestuspõhimõtted.

Varude hindamisel rakendatakse keskmise hinna meetodit.

Väikevahendid maksumusega kuni 450 euro kantakse koheselt kuludusse ja arvele ei võeta.

Vara loetakse põhivaraks alates 450 euro. Põhivara kulumi arvestusmeetodiks on võrdelise arvestuse meetod, lähtudes maksumusest ja tööaastasest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab oma vastust OÜ BioBaltic 2011. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigustja täielikust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti Vabariigi hes raamatupidamistava nõutega;
2. raamatupidamise aastaaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
3. OÜ BioBaltic on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 785	7 667	2
Nõuded ja ettemaksed	1 984	7 784	3
Kokku käibevara	10 769	15 451	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 883	4 858	5
Kokku põhivara	2 883	4 858	
Kokku varad	13 652	20 309	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	640	1 455	7
Võlad ja ettemaksed	1 570	541	8
Kokku lühiajalised kohustused	2 210	1 996	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	640	7
Kokku pikaajalised kohustused	0	640	
Kokku kohustused	2 210	2 636	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 133	27	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 497	14 834	
Kokku omakapital	11 442	17 673	
Kokku kohustused ja omakapital	13 652	20 309	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	44 826	23 829	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-23 962	-1 931	
Mitmesugused tegevuskulud	-9 934	-4 869	
Tööjõukulud	-3 350	0	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 975	-1 975	5
Muud ärikulud	0	-4	
Ärikasum (kahjum)	5 605	15 050	
Finantstulud ja -kulud	-108	-215	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 497	14 835	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 497	14 835	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	5 605	15 050	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 975	1 975	5
Kokku korrigeerimised	1 975	1 975	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 800	-754	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 029	358	
Kokku rahavood äritegevusest	14 409	16 629	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	4	6	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	4	6	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 455	-1 345	6
Makstud intressid	-112	-221	
Makstud dividendid	-11 728	-8 692	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-2 311	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-13 295	-12 569	
Kokku rahavood	1 118	4 066	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 667	3 601	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 118	4 066	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 785	7 667	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	11 030	13 842
Aruandeaasta kasum (kahjum)			14 834	14 834
Makstud dividendid			-8 692	-8 692
Muutused muudest väljamaksetest omanikele			-2 311	-2 311
31.12.2010	2 556	256	14 861	17 673
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 497	5 497
Makstud dividendid			-11 728	-11 728
31.12.2011	2 556	256	8 630	11 442

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ BioBaltic raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi. Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandlase põhimõtetele tulevast heast raamatupidamistavad. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab majandusüksuse finantsseisundid ja majandustulenust õigesti ja õiglaselt. Majandusaasta algas 01 jaanuar 2011 ja lõppes 31. detsember 2011 a. Raamatupidamise aastearuande arvnäitajad on esitatud eurodes. Raamatupidamiskohuslane on jätkavalt tegutsev majandusüksus.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 450 euro. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kaustuselevõtmist võimaldavatest valjaminekutest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid: -masinad ja seadmed 10-20% aastas, -muu inventar ja tööriistad 25-40% aastas.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 450

Finantskohustused

Kõik muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (minus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliseltlaekuvas summas. pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetoditkasutades. Edasimüügieesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Tulud

Mõõgitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdüd toode või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	5 494	8
Arvelduskontod	3 291	7 659
Kokku raha	8 785	7 667

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	1 944	2 127
Ostjatelt laekumata arved	1 944	2 127
Muud nõuded	0	5 634
Ettemaksed	40	23
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 984	7 784

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	479		289
Üksikisiku tulumaks	30		
Sotsiaalmaks	97		
Töötuskindlustusmaksed	12		
Ettemaksukonto jääk		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	618	0	289

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	7 669	2 205	9 874
Akumuleeritud kulum	-2 428	-613	-3 041
Jääkmaksumus	5 241	1 592	6 833
Amortisatsioonikulu	-1 534	-441	-1 975
31.12.2010			
Soetusmaksumus	7 669	2 205	9 874
Akumuleeritud kulum	-3 962	-1 054	-5 016
Jääkmaksumus	3 707	1 151	4 858
Amortisatsioonikulu	-1 534	-441	-1 975
31.12.2011			
Soetusmaksumus	7 669	2 205	9 874
Akumuleeritud kulum	-5 496	-1 495	-6 991
Jääkmaksumus	2 173	710	2 883

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	640	640		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	2 095	1 455	640	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	2 173	3 707
Kokku	2 173	3 707

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	640	640		
Laenukohustused kokku	640	640		

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	2 095	1 455	640	
Laenukohustused kokku	2 095	1 455	640	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	188	252	
Võlad töövõtjatele	663	0	9
Maksuvõlad	618	289	4
Muud võlad	101	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 570	541	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	294	0
Puhkusetasude kohustus	369	0
Kokku võlad töövõtjatele	663	0

Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	6 818	11 728
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	1 812	3 118
Kokku tingimuslikud kohustused	8 630	14 846

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	44 826	23 829
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	44 826	23 829
Kokku müügitulu	44 826	23 829
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	44 826	23 829
Kokku müügitulu	44 826	23 829

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	2 493	0
Sotsiaalmaksud	857	0
Kokku tööjõukulud	3 350	0
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	0

Aruande digitaalallkirjad

BioBaltic OÜ (registrikood: 11383168) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NIKOLAI MIHHAILOV	Juhatuse liige	29.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 133
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 497
Kokku	8 630
Jaotamine	
Dividendideks	
Kokku	

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 133
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 497
Kokku	8 630
Jaotamine	
Dividendideks	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	44826	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Nikolai Mihhailov	37412152220	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6324981
Mobiiltelefon	+372 56650390
E-posti aadress	nikko@infonet.ee