

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: osäühing BELIMO Balticum

registrikood: 10537818

tänava/talu nimi, Türi tn 10d

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11313

telefon: +372 6140811

faks: +372 6140811

e-posti aadress: info@belimo.ee

veebilehe aadress: www.belimo.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Muud äritulud	11
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Muud ärikulud	12
Lisa 15 Muud finantstulud ja -kulud	13
Lisa 16 Seotud osapooled	13
Lisa 17 Sündmused pärast aruandekuupäeva	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Belimo Balticum aktsiaselt tegeleb ventilatsiooni-, kütte-, ja kliimasüsteemide hulgimüügiga tööstus- ja hooldusettevõtetele.

Müügi ja marketingi strateegiates ei tehtud 2023. arveldusaastal märgatavaid muudatusi. Suuremaid muutusi ei toimunud ka konkurentsi ega turuosa situatsioonis. Meie eesmärgiks on ka edaspidi püsida turuliidritena ja säilitada konkurentsivõime kõikides tooterühmades.

2023. arveldusaastal oli tööl 4 töötajat. Tööjõukulud olid kokku 134 159 eurot, millest juhataja palk moodustas 26880 eurot.

Aktiivsus Eesti ehitusturul paistab stabiilne, ent arvestama peab Ukraina-Venemaa sõja võimaliku negatiivse mõjuga ning võimaliku ehitusturu langusega. Sellega seonduvate võimalike krediidiriskide tõusuga plaanime 2024. aastal eriti hoolikalt jälgida nii vanade kui ka uute klientide krediidiipiire.

Suhtarvud

	2023	2022
Maksevõime kattekordaja (Käibevara-varud/lühiajalised kohustused)	2.65	2.63
Raha laekumise välde (päevades) (Ostjate debitoorne võlgnevus/(müügitulu/360))	36	40
Üldine võlakordaja (lühiajalised+pikaajalised kohustused/ omakapital)	0.3	0.3
Käiberentaablus (kasum * 100/ müügitulu)	11.56%	9.07%

Juhatuse liige
Kari Juhani Manninen
16.02.2024

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	289 621	90 821	2
Nõuded ja ettemaksed	147 210	142 726	3
Varud	130 040	138 894	4
Kokku käibevarad	566 871	372 441	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	9 480	11 876	6
Kokku põhivarad	9 480	11 876	
Kokku varad	576 351	384 317	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	164 337	88 713	7
Kokku lühiajalised kohustised	164 337	88 713	
Kokku kohustised	164 337	88 713	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 500	25 500	8
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	217 548	152 008	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	166 410	115 540	
Kokku omakapital	412 014	295 604	
Kokku kohustised ja omakapital	576 351	384 317	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	1 438 407	1 274 566	9
Muud äritulud	1 109	1	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 064 627	-958 747	11
Mitmesugused tegevuskulud	-53 070	-47 656	12
Tööjõukulud	-134 158	-122 556	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 782	-4 470	6
Muud ärikulud	-5 749	-10 372	14
Ärikasum (kahjum)	177 130	130 766	
Muud finantstulud ja -kulud	920	7	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	178 050	130 773	
Tulumaks	-11 640	-15 233	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	166 410	115 540	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Belimo Balticum aktsiaselts 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõttele tuginev standard, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Raha

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses.

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjate ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuluks kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 500-st eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Materiaalse põhivara kulu arvestamisel kasutatakse lineaarset amortisatsiooni meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5 aastat
Arvutid ja arvutisüsteemid	2 aastat
Muud seadmed	2-5 aastat

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Maksustamine

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtja vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Seotud osapooled

Belimo Balticum aktsiaselts aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- 1) teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtjaid,
- 2) tegev- ja kõrgemat juhtkonda,
- 3) eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Sularaha kassas	30	28
Pangakontodel	289 591	90 793
Kokku raha	289 621	90 821

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	147 210	147 210	0	0
Ostjatelt laekumata arved	147 210	147 210	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	147 210	147 210	0	0

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	142 259	142 259	0	0
Ostjatelt laekumata arved	142 259	142 259	0	0
Nõuded seotud osapoolte vastu	467	467	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	142 726	142 726	0	0

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Müügiks ostetud kaubad	126 987	122 297
Müügiks ostetud kaubad	126 987	122 297
Ettemaksed varude eest	3 053	16 597
Ettemaksed	3 053	16 597
Kokku varud	130 040	138 894

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	20 624	0	9 291
Üksikisiku tulumaks	0	1 881	0	1 662
Erisoodustuse tulumaks	0	1 283	0	294
Sotsiaalmaks	0	3 385	0	2 240
Kohustuslik kogumispension	0	125	0	100
Töötuskindlustusmaksed	0	186	0	150
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		27 484		13 737

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2021					
Soetusmaksumus	19 900	12 128	2 944	34 972	34 972
Akumuleeritud kulum	-4 643	-11 530	-2 944	-19 117	-19 117
Jääkmaksumus	15 257	598	0	15 855	15 855
Ostud ja parendused	0	0	490	490	490
Amortisatsioonikulu	-3 980	-424	-65	-4 469	-4 469
31.12.2022					
Soetusmaksumus	19 900	12 128	3 434	35 462	35 462
Akumuleeritud kulum	-8 623	-11 954	-3 009	-23 586	-23 586
Jääkmaksumus	11 277	174	425	11 876	11 876
Ostud ja parendused	0	2 386	0	2 386	2 386
Amortisatsioonikulu	-3 980	-704	-98	-4 782	-4 782
31.12.2023					
Soetusmaksumus	19 900	13 070	1 754	34 724	34 724
Akumuleeritud kulum	-12 603	-11 214	-1 427	-25 244	-25 244
Jääkmaksumus	7 297	1 856	327	9 480	9 480

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	131 588	131 588	0	0
Võlad seotud osapooltele	2 047	2 047	0	0
Maksuvõlad	27 484	27 484	0	0
Muud võlad	3 218	3 218	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	164 337	164 337	0	0

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	51 090	51 090	0	0
Võlad seotud osapooltele	22 330	22 330	0	0
Maksuvõlad	13 737	13 737	0	0
Muud võlad	1 556	1 556	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	88 713	88 713	0	0

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	25 500	25 500
Osade arv (tk)	1 000	1 000

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 419 812	1 270 882
Läti	17 944	1 052
Leedu	0	40
Soome	190	1 146
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	461	736
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 438 407	1 273 856
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Šveits	0	710
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	710
Kokku müügitulu	1 438 407	1 274 566
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ventilatsiooniseadmete müük	1 438 407	1 274 566
Kokku müügitulu	1 438 407	1 274 566

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2023	2022
Muud	1 109	1
Kokku muud äritulud	1 109	1

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 052 306	948 352
Transpordikulud	12 321	10 395
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 064 627	958 747

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	-6 244	-6 088
Energia	-1 706	-1 932
Elektrienergia	-491	-573
Kütus	-1 215	-1 359
Mitmesugused bürookulud	-9 332	-7 742
Lähetuskulud	-1 524	-410
Koolituskulud	-217	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	-4 326	-3 276
Transport	-2 857	-2 748
Autokulud	-4 536	-5 921
Ostetud teenused	-400	-400
Halduskulud	-100	-325
Esindus- ja vastuvõtukulud	-5 118	-5 683
Erisoodustus	-2 051	-434
Autokompensatsioon	-110	-121
Reklaamikulud	-13 065	-11 249
Kindlustused	-1 484	-1 327
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-53 070	-47 656

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	107 058	98 387
Sotsiaalmaksud	27 100	24 169
Kokku tööjõukulud	134 158	122 556
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	4

Lisa 14 Muud ärikulud (eurodes)

	2023	2022
Trahvid, viivised ja hüvitised	19	24
Maha kantud ostjate arved	-1 404	3 041
Muud	7 134	7 307
Kokku muud ärikulud	5 749	10 372

Lisa 15 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2023	2022
Intressitulud	920	7
Kokku muud finantstulud ja -kulud	920	7

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	177	467
Kokku nõuded ja ettemaksed	177	467
Võlad ja ettemaksed		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	92 065	22 330
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 805	492
Kokku võlad ja ettemaksed	96 870	22 822

MÜÜDUD	2023		2022		
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused	Põhivara
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	2 081	0	1 091	0	0
Kokku müüdnud	2 081	0	1 091	0	0

OSTETUD	2023		2022		
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused	Põhivara
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	653 870	0	660 881	0	0
Kokku ostetud	653 870	0	660 881	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	26 880	26 880

Lisa 17 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Bilansipäeva 31.12.2023 ja aruande koostamiskuupäeva 12.02.2024 vahel ei ole toimunud olulise tähtsusega sündmusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.03.2024

osaühing BELIMO Balticum (registrikood: 10537818) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KARI JUHANI MANNINEN	Juhatuse liige	08.05.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	217 548
Aruandeaasta kasum (kahjum)	166 410
Kokku	383 958
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	117 548
Kokku	217 548

Juhatus teeb ettepaneku 31.12.2023 lõppenud majandusaasta eest dividende jagada 100 000 eur (bruto) väärtuses.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük	46699	1438407	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6140811
Faks	+372 6140811
E-posti aadress	info@belimo.ee
Veebilehe aadress	www.belimo.ee