

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Osaühing BALTIC TECHINVEST

registrikood: 10889115

tänava/talu nimi, Lemmiku tn 35a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10911

telefon: +372 6618888

faks: +372 6618888

e-posti aadress: bti@hot.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Varud	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Osakapital	9
Lisa 8 Müügitulu	9
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Baltic Tehinvest OÜ oli asutatud oktoobris 2003 a., põhitegevus alustati 2009.a.. Ettevõtte põhitegevuseks on rõivaste jaemüük. Baltic Tehinvest OÜ pakub riided ja aksessuaarid. Ettevõtte peamised hankijaid on Italia firma, tuntud itaalia disainer.

Ettevõttel on üks kauplust Tallinnas nimega "Marina Rinaldi".

Firmas 2021a. oli 1 töötajat, kellele oli makstud 14 200 eurot palga. 2021a. müügitulu moodustas 71 235 eurot, majandusaasta kasum moodustas 1 438 eurot.

Juhatuse liikme tasu ei makstud. Tehinguid seotud osapooltega ei ole teostatud.

2022.a. on plaanis arendada ettevõtet ja suurendada klientide arvu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	5 595	1 673
Nõuded ja ettemaksed	1 072	179
Varud	413 492	425 152
Kokku käibevarad	420 159	427 004
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	8 285	8 285
Kokku põhivarad	8 285	8 285
Kokku varad	428 444	435 289
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	12 000	7 000
Võlad ja ettemaksed	144 213	157 496
Kokku lühiajalised kohustised	156 213	164 496
Pikaajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	110 154	110 154
Kokku pikaajalised kohustised	110 154	110 154
Kokku kohustised	266 367	274 650
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Muud reservid	125 728	125 728
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	32 099	31 257
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 438	842
Kokku omakapital	162 077	160 639
Kokku kohustised ja omakapital	428 444	435 289

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	71 235	70 187
Muud äritulud	17 002	18 637
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-31 808	-30 741
Mitmesugused tegevuskulud	-31 654	-32 261
Tööjõukulud	-18 216	-15 862
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	-3 682
Muud ärikulud	0	-225
Ärikasum (kahjum)	6 559	6 053
Muud finantstulud ja -kulud	-5 121	-5 211
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 438	842
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 438	842

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Baltic Tehinvest lühendatud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

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

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse ülikliidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa keskpanga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate toodete hinnanguline maksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdüd toodangu kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- masinat ja seadmet 10-20% aastas

- muu põhivahendid 10-20% aastas

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	376	376	5
Ettemaksed	696	696	
Tulevaste perioodide kulud	696	696	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 072	1 072	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		0	5
Ettemaksed	179	179	
Tulevaste perioodide kulud	179	179	
Kokku nõuded ja ettemaksed	179	179	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Müügiks ostetud kaubad	413 492	425 152
Kokku varud	413 492	425 152

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		0		516
Üksikisiku tulumaks		0		160
Sotsiaalmaks		785		437
Kohustuslik kogumispension		0		12
Töötuskindlustusmaksed		8		22
Ettemaksukonto jääk	376		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	376	793		1 147

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud masinad ja seadmed	
31.12.2019		
Soetusmaksumus	18 411	18 411
Akumuleeritud kulum	-6 444	-6 444
Jääkmaksumus	11 967	11 967
Amortisatsioonikulu	-3 682	-3 682
31.12.2020		
Soetusmaksumus	18 411	18 411
Akumuleeritud kulum	-10 126	-10 126
Jääkmaksumus	8 285	8 285
Amortisatsioonikulu	0	
31.12.2021		
Soetusmaksumus	18 411	18 411
Akumuleeritud kulum	-10 126	-10 126
Jääkmaksumus	8 285	8 285

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	104 168	104 168	0	0	
Võlad töövõtjatele	552	552	0	0	
Maksuvõlad	793	793	0	0	5
Muud võlad	148 854	38 700	110 154	0	
Muud viitvõlad	148 854	38 700	110 154	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	254 367	144 213	110 154		

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	96 515	96 515	0	0	
Võlad töövõtjatele	1 134	1 134	0	0	
Maksuvõlad	1 147	1 147	0	0	5
Muud võlad	168 854	58 700	110 154	0	
Muud viitvõlad	168 854	58 700	110 154	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	267 650	157 496	110 154	0	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	71 235	70 187
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	71 235	70 187
Kokku müügitulu	71 235	70 187
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaupade müük EMATK 47 191	71 235	70 187
Kokku müügitulu	71 235	70 187

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-31 808	-30 741
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-31 808	-30 741

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	-14 200	-12 465
Sotsiaalmaksud	-4 016	-3 397
Kokku tööjõukulud	-18 216	-15 862
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2022

Osaühing BALTIC TECHINVEST (registrikood: 10889115) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LJUDMILA LUGOVSKAJA	Juhatuse liige	18.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	32 099
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 438
Kokku	33 537
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	33 537
Kokku	33 537

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	32 099
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 438
Kokku	33 537
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	33 537
Kokku	33 537

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	71235	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ljudmila Lugovskaja	45107200314	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6618888
Faks	+372 6618888
E-posti aadress	bti@hot.ee