

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing BALTIC TECHINVEST

registrikood: 10889115

tänavatänu nimi, Lemmiku 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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Varud	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Osakapital	12
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Aruande allkirjad	14

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 hankijad on Italia firma, tuntud itaalia disainer.

Ettevõttel on kaks kauplust Tallinnas nimega "Marina Rinaldi" ja "Persona".

Firmas 2014a. oli 8 töötajat, kellele oli makstud 27 853 eurot palga. 2013a. müügitulu moodustas 270 127 eurot, majandusaasta kasum moodustas 4 203 eurot.

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

2015a. on plaanis arendada ettevõtet ja suurendada klientide arvu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	13 888	15 902	
Nõuded ja ettemaksed	1 461	1 088	2
Varud	196 869	86 988	3
Kokku käibevara	212 218	103 978	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	58 577	74 159	5
Kokku põhivara	58 577	74 159	
Kokku varad	270 795	178 137	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	95 443	84 988	6
Kokku lühiajalised kohustused	95 443	84 988	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	116 500	38 500	6
Kokku pikaajalised kohustused	116 500	38 500	
Kokku kohustused	211 943	123 488	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Muud reservid	25 728	25 728	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 109	11 945	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 203	14 164	
Kokku omakapital	58 852	54 649	
Kokku kohustused ja omakapital	270 795	178 137	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	270 127	283 488	8
Muud äritulud	8 192	8 873	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-104 291	-110 518	9
Mitmesugused tegevuskulud	-115 352	-126 392	
Tööjõukulud	-35 740	-21 838	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-16 132	-15 936	
Muud ärikulud	-134	-250	
Kokku ärikasum (-kahjum)	6 670	17 427	
Intressikulud	0	-3 337	
Muud finantstulud ja -kulud	-2 467	74	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 203	14 164	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 203	14 164	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	6 670	17 427
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	16 132	15 936
Muud korrigeerimised	-2 467	0
Kokku korrigeerimised	13 665	15 936
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-373	739
Varude muutus	-109 881	30 191
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	88 455	-36 844
Laekunud intressid	0	74
Makstud intressid	0	-3 337
Kokku rahavood äritegevusest	-1 464	24 186
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-550	-4 395
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-550	-4 395
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-38 539
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-38 539
Kokku rahavood	-2 014	-18 748
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 902	34 650
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 014	-18 748
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 888	15 902

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	25 728	11 945	40 485
Aruandeaasta kasum (kahjum)				14 164	14 164
31.12.2013	2 556	256	25 728	26 109	54 649
Aruandeaasta kasum (kahjum)				4 203	4 203
31.12.2014	2 556	256	25 728	30 312	58 852

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Baltic Tehinvest 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 ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

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)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	83	83	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	83	83	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	259	259	0	0	4
Ettemaksed	1 119	1 119	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	805	805	0	0	
Muud makstud ettemaksed	314	314	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 461	1 461	0	0	

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	83	83	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	83	83	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0	0	0	4
Ettemaksed	1 005	1 005	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	893	893	0	0	
Muud makstud ettemaksed	112	112	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 088	1 088	0	0	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Müügiks ostetud kaubad	196 869	86 988
Kokku varud	196 869	86 988

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	618	0	386
Üksikisiku tulumaks	0	391	0	124
Sotsiaalmaks	0	726	0	254
Kohustuslik kogumispension	0	58	0	14
Töötuskindlustusmaksed	0	85	0	32
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	0	0	2
Ettemaksukonto jääk	259		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	259	1 878		812

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	102 728	102 728	102 728
Akumuleeritud kulum	-17 028	-17 028	-17 028
Jääkmaksumus	85 700	85 700	85 700
Ostud ja parendused	4 395	4 395	4 395
Amortisatsioonikulu	-15 936	-15 936	-15 936
31.12.2013			
Soetusmaksumus	107 123	107 123	107 123
Akumuleeritud kulum	-32 964	-32 964	-32 964
Jääkmaksumus	74 159	74 159	74 159
Ostud ja parendused	550	550	550
Amortisatsioonikulu	-16 132	-16 132	-16 132
31.12.2014			
Soetusmaksumus	107 673	107 673	107 673
Akumuleeritud kulum	-49 096	-49 096	-49 096
Jääkmaksumus	58 577	58 577	58 577

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	89 770	89 770	0	0	
Võlad töövõtjatele	3 795	3 795	0	0	
Maksuvõlad	1 878	1 878	0	0	4
Muud võlad	116 500	0	116 500	0	
Muud viitvõlad	116 500	0	116 500	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	211 943	95 443	116 500		

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	81 197	81 197	0	0	
Võlad töövõtjatele	2 035	2 035	0	0	
Maksuvõlad	812	812	0	0	4
Muud võlad	39 444	944	38 500	0	
Muud viitvõlad	39 444	944	38 500	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	123 488	84 988	38 500	0	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	258 387	230 982
Itaalia	11 740	35 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	270 127	265 982
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	0	17 506
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	17 506
Kokku müügitulu	270 127	283 488
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaupade müük EMATK 47 191	266 127	248 488
Teenused	4 000	35 000
Kokku müügitulu	270 127	283 488

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-104 291	-106 191
Muud	0	-4 327
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-104 291	-110 518

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	-27 853	-16 921
Sotsiaalmaksud	-7 887	-4 917
Kokku tööjõukulud	-35 740	-21 838
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	3

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2015

Osaühing BALTIC TECHINVEST (registrikood: 10889115) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LJUDMILA LUGOVSKAJA	Juhatuse liige	26.06.2015
STEPAN PRATŠ	Juhatuse liige	27.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 109
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 203
Kokku	30 312
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	30 312
Kokku	30 312

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 109
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 203
Kokku	30 312
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	30 312
Kokku	30 312

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük posti või Interneti teel	47911	270127	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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