

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing BALTIC TECHINVEST**registrikood: 10889115**

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

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

valid:

postisihnumber: 10911

maakond: Harju maakond

telefon: +3726618888

faks: +3726618888

e-posti aadress: bti@hot.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

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

Ettevõttel on avatud kauplus Tallinnas nimega "Marina Rinaldi".

Firmas 2009.a. oli 1 töötajat, kellele oli makstud 10 000 krooni palga. 2009.a. müügitulu moodustas 185 243 krooni, majandusaasta kasum moodustas 5654 krooni.

Väljamakseid juhatusele ei ole tehtud. Tehinguid seotud osapooltega ei ole teostatud.

2010.a. on plaanis arendada ettevõtet ja suurendada klientide arvu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Baltic Tehinvest OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2009 ja aastaaruande koostamispäeva 30.06.2010 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on Baltic Tehinvest OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2009.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	144 780	41 786	2
Nõuded ja ettemaksed	23 502	0	3
Varud	815 022	0	5
Kokku käibevara	983 304	41 786	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	320 790	0	6
Kokku põhivara	320 790		
Kokku varad	1 304 094	41 786	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	855 881	1 786	7
Kokku lühiajalised kohustused	855 881	1 786	
Kokku kohustused	855 881	1 786	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	8
Muud reservid	402 559	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 654	0	
Kokku omakapital	448 213	40 000	
Kokku kohustused ja omakapital	1 304 094	41 786	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	185 243	0	9
Muud äritulud	378 228	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-118 254	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-426 030	0	
Tööjõukulud	-13 330	0	10
Muud ärikulud	-2	0	
Ärikasum (-kahjum)	5 855	0	
Finantstulud ja -kulud	-201	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 654	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 654	0	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	5 855	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-23 502	0	
Varude muutus	-815 022	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	854 095	0	
Makstud intressid	-201	0	
Kokku rahavood äritegevusest	21 225	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-320 790	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-320 790	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	402 559	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	402 559	0	
Kokku rahavood	102 994	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	41 786	40 000	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	102 994	1 786	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	144 780	41 786	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	0	0	40 000
31.12.2008	40 000	0	0	40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		402 559	5 654	408 213
31.12.2009	40 000	402 559	5 654	448 213

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 eesti kroonides.

Raha

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksud

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 mittetagastavaid 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 müüdud 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 20% aastas
- muu põhivahendid 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.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on Baltic Tehinvest OÜ moodustanud reservkapitali, mis moodustab 2009 majandusaasta k kasumist, suuruses 1/10 osakapitalist.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	41 000	41 000
Arvelduskontod	103 780	786
Kokku raha	144 780	41 786

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 770	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 576	0	4
Muud nõuded	17 156	0	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	23 502	0	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	4 576	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 576	0

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Tooraine ja materjal	814 891	0
Ettemaksed varude eest	131	0
Kokku varud	815 022	0

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2007			
Soetusmaksumus	0	0	
Akumuleeritud kulum	0	0	
Jääkmaksumus	0	0	
Ostud ja parendused	0	0	
31.12.2008			
Soetusmaksumus	0	0	
Akumuleeritud kulum	0	0	
Jääkmaksumus	0	0	
Ostud ja parendused	320 790	320 790	320 790
31.12.2009			
Soetusmaksumus	320 790	320 790	320 790
Akumuleeritud kulum	0	0	
Jääkmaksumus	320 790	320 790	320 790

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	439 710	0
Võlad töövõtjatele	8 844	0
Maksuvõlad	2 258	0
Muud võlad	405 069	0
Kokku võlad ja ettemaksed	855 881	0

Lisa 8 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	185 243	0
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	185 243	0
Kokku müügitulu	185 243	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Kaupade müük EMATK 47 191	185 243	0
Kokku müügitulu	185 243	0

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	10 000	0
Sotsiaalmaksud	3 330	0
Kokku tööjõukulud	13 330	0
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	0

Lisa 11 Seotud osapooled

(kroonides)

Ettevõtte juhtkonna tehingud ei ole teostatud.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing BALTIC TECHINVEST (registrikood: 10889115) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LJUDMILA LUGOVSKAJA	Juhatuse liige	14.07.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 654
Kokku	5 654
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 654
Kokku	5 654

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 654
Kokku	5 654
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 564
Kokku	5 564

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	185243	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ljudmila Lugovskaja	45107200314	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

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