

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ BALTEXNET

registrikood: 11037609

tänava/talu nimi, Vee 18

maja ja korteri number:

linn: Võru linn

maakond: Võru maakond

postsihtnumber: 65609

telefon: +372 5044299

e-posti aadress: margus@dataliner.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Baltexnet OÜ põhitegevuseks mootorsõidukite remont ning autoremondiseadmete ja nende varuosade remont, hooldus ja müük. Korraldatakse koolitusi seadmete kasutamiseks ja tööks. Kõrvaltegevusena teostatakse metsades ja metsaparkides loodushoiutöid.

2012 aasta lõpus töötas ettevõttes üks töötaja. Juhatuse liikmetele mingeid tasusid ei makstud ja soodustusi ei antud. Raamatupidamisteenust osteti.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 691	434	2
Nõuded ja ettemaksed	1 639	2 256	3
Varud	1 569	2 681	5
Kokku käibevara	6 899	5 371	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5 297	8 105	6
Kokku põhivara	5 297	8 105	
Kokku varad	12 196	13 476	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	4 000	
Võlad ja ettemaksed	3 998	2 849	7
Kokku lühiajalised kohustused	3 998	6 849	
Kokku kohustused	3 998	6 849	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 815	2 454	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 571	1 361	
Kokku omakapital	8 198	6 627	
Kokku kohustused ja omakapital	12 196	13 476	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	45 411	37 873	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-23 677	-19 302	
Mitmesugused tegevuskulud	-14 803	-8 040	
Tööjõukulud	-2 532	-6 259	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 808	-2 882	
Muud ärikulud	-21	-30	
Ärikasum (kahjum)	1 570	1 360	
Finantstulud ja -kulud	1	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 571	1 361	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 571	1 361	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 570	1 360	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 808	2 882	
Kokku korrigeerimised	2 808	2 882	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	617	-557	
Varude muutus	1 112	4 076	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 149	-5 485	
Kokku rahavood äritegevusest	7 256	2 276	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	1	1	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1	1	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-4 000	-3 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 000	-3 000	
Kokku rahavood	3 257	-723	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	434	1 157	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 257	-723	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 691	434	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	2 454	5 266
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 361	1 361
31.12.2011	2 556	256	3 815	6 627
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 571	1 571
31.12.2012	2 556	256	5 386	8 198

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Baltexnet OÜ 2012 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

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

Varud

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude arvestamisel ja kajastamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid soetusmaksumus on alla 500 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni kaubana (väheväärtusliku inventarina) ja kasutusele võtmise hetkel kantakse 100% kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Teatud põhivahendite puhul nõutud tehniliste ülevaatustega seotud kulud ei kapitaliseerita. Pikaajaliste remondi ja rekonstrueerimistööde puhul koondatakse tehtud kulutused poolelioleva omaehitusena ning kapitaliseeritakse vara ekspluatatsiooni andmisel.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500

Rendid

Renditehingutes kajastatakse kapitalirendina renditehingud, mille puhul renditud vara omandiõigus läheb rendiperioodi kestel või selle lõppedes rentnikule üle. Kõik ülejäänud renditehingud on kajastatud kasutusrendina. Renditud varadega seotud lühiajalised hooldus- ja remonditööd kantakse kuluks tööde teostamisel, pikaajaliste tööde korral koondatakse kulud poolelioleva omaehitusena ning kantakse kuluks või kapitaliseeritakse tööde lõppedes.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused on võetud arvele soetusmaksumuses, mis on üldjuhul võrdsed nende nominaalväärtusega. Bilansis on kajastatud kõik aruandeperioodil või sellele eelnevatel perioodidel tekkinud ettevõtte kohustused, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata. Lubadusi, garantiisid ja muid kohustusi, mis võiksid tulevikus teatud tingimustel muutuda kohustusteks Baltexnet OÜ ei ole.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	236	0
Arvelduskontod	3 455	434
Kokku raha	3 691	434

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõue osaniku vastu	1 606	1 606		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	33	33		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 639	1 639		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 016	2 016		
Ostjatelt laekumata arved	2 016	2 016		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	240	240		
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 256	2 256		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 077		269
Üksikisiku tulumaks				47
Sotsiaalmaks		92		218
Kohustuslik kogumispension				4
Töötuskindlustusmaksed		1		18
Ettemaksukonto jääk	33		240	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	33	1 170	240	556

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	0	1 437
Müügiks ostetud kaubad	1 569	1 244
Kokku varud	1 569	2 681

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	4 410	9 682	14 092	14 092
Akumuleeritud kulum	-992	-2 113	-3 105	-3 105
Jääkmaksumus	3 418	7 569	10 987	10 987
Amortisatsioonikulu	-882	-2 000	-2 882	-2 882
31.12.2011				
Soetusmaksumus	4 410	9 682	14 092	14 092
Akumuleeritud kulum	-1 874	-4 113	-5 987	-5 987
Jääkmaksumus	2 536	5 569	8 105	8 105
Amortisatsioonikulu	-882	-1 926	-2 808	-2 808
31.12.2012				
Soetusmaksumus	4 410	9 682	14 092	14 092
Akumuleeritud kulum	-2 756	-6 039	-8 795	-8 795
Jääkmaksumus	1 654	3 643	5 297	5 297

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 828	2 828		
Maksuvõlad	1 170	1 170		
Kokku võlad ja ettemaksed	3 998	3 998		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 733	1 733		
Võlad töövõtjatele	560	560		
Maksuvõlad	556	556		
Kokku võlad ja ettemaksed	2 849	2 849		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	37 446	28 458
Rootsi	7 965	9 415
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	45 411	37 873
Kokku müügitulu	45 411	37 873
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mootorsõidukite remont	17 771	12 408
Mootorsõidukite remondiks tööpinkide tootmine ja müük	23 191	21 334
Loodushoiutööd	2 441	2 640
Koolitus	2 008	1 491
Kokku müügitulu	45 411	37 873

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	1 162	4 657
Sotsiaalmaksud	1 370	1 602
Kokku tööjõukulud	2 532	6 259
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	4 000

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

OÜ BALTEXNET (registrikood: 11037609) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

Kuupäev ja allkiri

Lars Jonny Karlsson

Juhatuse liige

30.06.2013 Lars Karlsson

Margus Treial

Juhatuse liige

30.06.2013 Margus Treial

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 815
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 571
Kokku	5 386
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 386
Kokku	5 386

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	17771	39.13%	Jah
Tööpinkide hulgimüük	46621	23191	51.07%	Ei
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	2441	5.38%	Ei
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	2008	4.42%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Margus Treial	36911216520	Soolätte küla, Varstu vald, Võru maakond, Eesti	20000 EEK
Lars Jonny Karlsson	02.11.1960	Hasselbytorp, Eskiltuna, Rootsi	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5044299
E-posti aadress	margus@dataliner.ee