

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Baltest Mööbel OÜ

registrikood: 11101460

tänava/talu nimi, Vilja 13 a

maja ja korteri number:

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihthnumber: 71020

telefon: +372 4333380, +372 5091834

e-posti aadress: arem@matti.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	8
Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Kapitalirent	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Baltest Mööbel valmistab ja müüb köögimööblit.

OÜ-l on oma internetipood www.sisustuspood.ee ja esindussalongid Tallinnas, Tartus ja Viljandis.

OÜ jätkab võimaluste otsinguid välisturule müügiks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	18 002	122 456	2
Nõuded ja ettemaksed	16 411	33 720	
Varud	332 471	103 856	
Kokku käibevara	366 884	260 032	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	20 452	20 452	
Materiaalne põhivara	108 425	111 188	4
Kokku põhivara	128 877	131 640	
Kokku varad	495 761	391 672	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	25 354	18 529	6
Võlad ja ettemaksed	154 367	60 628	7
Kokku lühiajalised kohustused	179 721	79 157	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	208 525	208 653	6
Kokku pikaajalised kohustused	208 525	208 653	
Kokku kohustused	388 246	287 810	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	101 050	49 993	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 653	51 057	
Kokku omakapital	107 515	103 862	
Kokku kohustused ja omakapital	495 761	391 672	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	1 202 605	1 364 534	9
Muud äritulud	826	223	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-675 696	-841 417	
Mitmesugused tegevuskulud	-225 873	-226 534	
Tööjõukulud	-243 829	-171 055	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-47 282	-36 598	4
Muud ärikulud	-7 098	-38 096	
Kokku ärikasum (-kahjum)	3 653	51 057	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 653	51 057	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 653	51 057	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	3 653	51 057	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	47 282	36 597	4
Kokku korrigeerimised	47 282	36 597	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	17 309	22 155	
Varude muutus	-228 614	69 000	7
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	93 739	29 624	
Kokku rahavood äritegevusest	-66 631	208 433	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-50 550	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-50 550	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-34 915	-45 385	
Makstud intressid	-2 908	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-37 823	-45 385	
Kokku rahavood	-104 454	112 498	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	122 456	9 958	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-104 454	112 498	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 002	122 456	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	49 993	52 805
Aruandeaasta kasum (kahjum)			51 057	51 057
31.12.2012	2 556	256	101 050	103 862
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 653	3 653
31.12.2013	2 556	256	104 703	107 515

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Baltest Mööbel on koostanud 2013. aasta aastaaruande perioodi 01.jaanuar kuni 31. detsember kohta eurodes. Aruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingud on teisendatud eurodeks Eesti Panga päevakursi alusel.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Mainas ja seadmed	3-10 aastat

Rendid

Kapitairendina käsitletakse renti, mille korral vara kuulub OÜ-le.

Tulud

Tulud arvestatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Kulud arvestatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kassa	8 454	4 260
Arvelduskonto	7 842	116 490
Deposiit	1 706	1 706
Kokku raha	18 002	122 456

Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Maa	
31.12.2011		
Soetusmaksumus	20 452	20 452
Jääkmaksumus	20 452	20 452
31.12.2012		
Soetusmaksumus	20 452	20 452
Jääkmaksumus	20 452	20 452
31.12.2013		
Soetusmaksumus	20 452	20 452
Jääkmaksumus	20 452	20 452

Kinnisvarainvesteeringut (maa) kajastatakse soetusmaksumuses.

Õiglase väärtuse väljaselgitamine ei ole mõistlik arvestades hindamisega kaasnevat rahalist ja ajalist kulu suhtena selle tulemusena saadavasse kasusse.

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2011				
Soetusmaksumus	62 171	150 850	213 021	213 021
Akumuleeritud kulum	-29 722	-86 064	-115 786	-115 786
Jääkmaksumus	32 449	64 786	97 235	97 235
Ostud ja parendused	37 917	12 633	50 550	50 550
Amortisatsioonikulu	-24 229	-12 368	-36 597	-36 597
31.12.2012				
Soetusmaksumus	100 088	163 483	263 571	263 571
Akumuleeritud kulum	-53 951	-98 432	-152 383	-152 383
Jääkmaksumus	46 137	65 051	111 188	111 188
Ostud ja parendused		44 520	44 520	44 520
Amortisatsioonikulu	-21 974	-25 309	-47 283	-47 283
31.12.2013				
Soetusmaksumus	100 088	208 003	308 091	308 091
Akumuleeritud kulum	-75 925	-123 741	-199 666	-199 666
Jääkmaksumus	24 163	84 262	108 425	108 425

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Sõiduk	5 639	3 167	2 472		2015
Sõiduk	3 433	2 936	497		2015
Servamismasin	10 631	9 112	1 519		2015
Puurpink	28 135	6 461	21 674		2018
Sõiduk	5 246	3 678	1 568		2015
Kapitalirendikohustused kokku	53 084	25 354	27 730		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Servamismasin	19 743	9 112	10 631		2015
Sõiduk	8 808	3 562	5 246		2015
Sõiduk	9 171	2 830	6 341		2015
Sõiduk	8 665	3 025	5 640		2015
Kapitalirendikohustused kokku	46 387	18 529	27 858		

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen	180 795			180 795
Pikaajalised laenud kokku	180 795			180 795
Kapitalirendikohustused kokku	53 084	25 354	27 730	
Laenukohustused kokku	233 879	25 354	27 730	180 795
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen	180 795			180 795
Pikaajalised laenud kokku	180 795			180 795
Kapitalirendikohustused kokku	46 387	18 529	27 858	
Laenukohustused kokku	227 182	18 529	27 858	180 795

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	130 135	130 135		
Võlad töövõtjatele	15 429	15 429		
Maksuvõlad	8 803	8 803		
Kokku võlad ja ettemaksed	154 367	154 367		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	45 996	45 996		
Võlad töövõtjatele	10 479	10 479		
Maksuvõlad	4 153	4 153		
Kokku võlad ja ettemaksed	60 628	60 628		

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 144 432	1 089 205
Läti	0	1 100
Soome	52 167	274 229
Suurbritannia	5 500	0
Poola	506	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 202 605	1 364 534
Kokku müügitulu	1 202 605	1 364 534
Müügitulu tegevusalade lõikes		
mööbel	1 202 605	1 364 534
Kokku müügitulu	1 202 605	1 364 534

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	182 235	127 351
Sotsiaalmaksud	61 594	43 704
Kokku tööjõukulud	243 829	171 055
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	34	14

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

2013	Antud laenud	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	180 796	
2012	Antud laenud	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	180 796	
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	5 528	5 528

Juhatusel liige saab tasu töölepingu alusel tehtava töö eest, tegev- ja kõrgemale muid olulisi soodustusi tehtud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.06.2014

Baltest Mööbel OÜ (registrikood: 11101460) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERKKI AUN	Juhatuse liige	31.07.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Baltest Mööbel OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Baltest Mööbel OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2013, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusse. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 13.

Me viisime oma ülevaatusse läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatusse teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusse omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatusse piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditirvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusse, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistest osades Baltest Mööbel OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Lya Pähnapuu

Vandeauditiitori number 399

Audius AB OÜ

Auditoortevõtja tegevusloa number 101

Viljandi

01.08.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

Baltest Mööbel OÜ (registrikood: 11101460) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LYA PÄHNAPUU	Vandeaudiitor	01.08.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	101 050
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 653
Kokku	104 703
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	104 703
Kokku	104 703

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	101 050
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 653
Kokku	104 703
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	104 703
Kokku	104 703

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kõõgimööbli tootmine	31021	1202605	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andreas Aun	39209026024	Väike-Kaare tn 17-9, Viljandi linn, Viljandi maakond, Eesti	12000 EEK
Egne Põder	47906306016	Riia mnt 26-13, Viljandi linn, Viljandi maakond, Eesti	16000 EEK
Henry Aun	38805236017	Väike-Kaare tn 17-9, Viljandi linn, Viljandi maakond, Eesti	12000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4333380
Mobiiltelefon	+372 5091834
E-posti aadress	arem@matti.ee