

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Balti Furnituur OÜ

registrikood: 11231820

postiaadress: Tartu maakond, Tartu linn, Tartu linn, Turu tn 34

postisihthnumber: 51004

telefon: +372 5200207

e-posti aadress: info@ntp.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Varud	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Tingimuslikud kohustised ja varad	9
Lisa 7 Osakapital	9
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Balti Furnituur OÜ alustas oma tegevust 2006. aasta juunis.

Põhitegevusalaks on mööbli hulgimüük, peamiselt eraisikutele (köögid, garderoobid), Eesti koolidele, ülikoolidele, väike-laste asutustele ja kontoritele ning projektimööblit ehitusfirmadele. Oleme edukalt võitnud ja teostanud sisustusprojekte kinnisvara arendajatele, sarnased projektid on plaanitud ka 2024.aastal. Põhiliselt toome sisse valmistoodangu oma partneritelt Lätist. Oleme kinnitanud konkurentsivõimelist kohta ja jätkuvalt pakume eritellimismööblit - hea kvaliteedi, lühikese tähtajaga ja soodsa hinnaga.

2023. majandusaasta on olnud edukas ning loodame sama jätkata ka järgmisel 2024. aastal. .

Ettevõtte müügitulu 2023. aastal oli 1 338 185 eurot ja 2022. aastal 745 442 eurot.

Peamised finantssuhtarvud selle majandusaasta kohta:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Maksevõime kordaja	1,12	1,01
Võlakordaja	0,54	0,52

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

maksevõime kordaja = (käibevara - varud) / lühiajalised kohustused;

võlakordaja = kohustused / varade maksumus;

2023. aruandeaastal oli ettevõttes keskmiselt neli töötajat, palgakulu 57 933 eurot. 2022. aastal oli viis töötajat, palgakulu 85 559 eurot.

Juhatus on 2 liikmeline.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	46 852	32 185
Nõuded ja ettemaksed	241 017	104 699
Varud	336 949	232 249
Kokku käibevarad	624 818	369 133
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	9 103	3 173
Materiaalsed põhivarad	31 686	39 870
Kokku põhivarad	40 789	43 043
Kokku varad	665 607	412 176
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	111 533	75 856
Võlad ja ettemaksed	144 519	60 075
Kokku lühiajalised kohustised	256 052	135 931
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	101 624	80 186
Kokku pikaajalised kohustised	101 624	80 186
Kokku kohustised	357 676	216 117
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684
Kohustuslik reservkapital	597	597
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	192 778	192 504
Aruandeaasta kasum (kahjum)	111 872	274
Kokku omakapital	307 931	196 059
Kokku kohustised ja omakapital	665 607	412 176

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	1 338 185	745 442
Muud äritulud	14 484	44 308
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 083 180	-628 958
Mitmesugused tegevuskulud	-76 782	-59 168
Tööjõukulud	-57 933	-85 559
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-9 399	-10 676
Muud ärikulud	-236	-41
Ärikasum (kahjum)	125 139	5 348
Muud finantstulud ja -kulud	-13 267	-5 074
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	111 872	274
Aruandeaasta kasum (kahjum)	111 872	274

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Balti Furnituur liigitub Raamatupidamise seaduse § 3 punkti 15 alusel väikeettevõtjaks. Tulenevalt eeltoodust on käesoleva aastaaruande näol tegu lühendatud raamatupidamise aastaaruandega, mis on koostatud Eesti finantsaruandluse standardiga.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes/tuhandetes eurodes.

Balti Furnituur OÜ kasutab kasumiaruande skeemi 1.

Raha

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

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

Varude ostukulutused sisaldavad peale ostuhinna varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja garantiikulud.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 511 eurost ja kasuliku elueaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik eluiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 511 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Omatarbeks ehitatud materiaalse põhivara finantseerimiseks võetud laenu kasutuse kulutused (s.h. lepingu sõlmimise tasu amortisatsioon, intressid), mis on arvestatud alates ehitustegevuse algusest kuni valmis vara vastuvõtmiseni, kajastatakse materiaalse põhivara soetusmaksumuse osana.

Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema jääkmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 511 €

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

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

Lisa 2 Varud

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Müügiks ostetud kaubad	336 949	232 249
Kokku varud	336 949	232 249

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	32 262	0	5 378
Üksikisiku tulumaks	0	188	0	985
Sotsiaalmaks	0	1 920	0	2 922
Kohustuslik kogumispension	0	49	0	93
Töötuskindlustusmaksed	0	139	0	213
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	34 558	0	9 591

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021					
Soetusmaksumus	64 277	5 993	70 270	5 178	75 448
Akumuleeritud kulum	-18 352	-3 179	-21 531	-1 961	-23 492
Jääkmaksumus	45 925	2 814	48 739	3 217	51 956
Ostud ja parendused	14 158	938	15 096	1 662	16 758
Amortisatsioonikulu	-1 467	-1 246	-2 713	-1 214	-3 927
Müügid (jääkmaksumuses)	-24 917	0	-24 917	0	-24 917
31.12.2022					
Soetusmaksumus	53 518	6 931	60 449	6 840	67 289
Akumuleeritud kulum	-19 819	-4 425	-24 244	-3 175	-27 419
Jääkmaksumus	33 699	2 506	36 205	3 665	39 870
Ostud ja parendused	0	0	0	1 215	1 215
Amortisatsioonikulu	-6 434	-1 246	-7 680	-1 719	-9 399
31.12.2023					
Soetusmaksumus	43 518	6 931	50 449	8 055	58 504
Akumuleeritud kulum	-16 253	-5 671	-21 924	-4 894	-26 818
Jääkmaksumus	27 265	1 260	28 525	3 161	31 686

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2023	2022
Masinad ja seadmed	2 083	20 417
Transpordivahendid	2 083	20 417
Kokku	2 083	20 417

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	98 313	98 313
Võlad töövõtjatele	2 744	2 744
Võlad seotud osapooltele	7 704	7 704
Maksuvõlad	34 558	34 558
Muud võlad	1 200	1 200
Muud viitvõlad	1 200	1 200
Kokku võlad ja ettemaksed	144 519	144 519
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	43 621	43 621
Võlad töövõtjatele	3 445	3 445
Võlad seotud osapooltele	2 668	2 668
Maksuvõlad	9 591	9 591
Muud võlad	750	750
Muud viitvõlad	750	750
Kokku võlad ja ettemaksed	60 075	60 075

Lisa 6 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	243 720	154 222
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	60 930	38 556
Kokku tingimuslikud kohustised	304 650	192 778

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 058 404	713 784
Läti	271 945	15 752
Rootsi	0	11 963
Soome	7 836	3 943
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 338 185	745 442
Kokku müügitulu	1 338 185	745 442
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mööbli müük	1 338 185	745 442
Kokku müügitulu	1 338 185	745 442

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	43 329	64 081
Sotsiaalmaksud	14 604	21 478
Kokku tööjõukulud	57 933	85 559
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	5

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.06.2024

Balti Furnituur OÜ (registrikood: 11231820) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTINA TANNENBERG	Juhatuse liige	17.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	192 778
Aruandeaasta kasum (kahjum)	111 872
Kokku	304 650
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	304 650
Kokku	304 650

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata mööbli tootmine	31091	1338185	100.00%	Jah