

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Balti Laomeister OÜ

registrikood: 11298244

tänavanimi, maja ja korteri number: Veerenni 56, tuba 308, PK 11

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11313

telefon: +372 5081126

e-posti aadress: silver.alamaa@laomeister.com, silver@laomeister.com

veebilehe aadress: www.laomeister.com

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	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 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Muud ärikulud	14
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Balti Laomeister OÜ alustas tegevust oktoobris 2006. Osaühing tarnib metallist kokkumonteeritavaid riiuleid, mida kasutatakse kauba ladustamiseks. Turu oluliseks sihtgrupiks on tööstuskaupade logistikakeskused Eestis. Kaupa tarnitakse Lätist, Soomest ja Hiinast vastavalt kliendi projektile.

Tulud, kulud ja kasum

2012 aasta müügitulu oli 376,8 tuhat eurot. Kulud kokku olid 393,9 tuhat eurot, millest 77,9 % moodustus kaubakulust. Kahjum oli 17,1 tuhat eurot. Kahjum tekkis sidusettevõtte nõude lootusetuks tunnistamisest.

Peamised finantsuhtarvud (tuhat eurot) 2012 2011

Müügitulu	376,8	353,4
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,0	1,2
ROA	-9,9%	11,4%
ROE	-231,2%	65,9%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Personal

2012. aastal töötajaid ei palgatud.

Osaühingu juhatuse liikmele juhtimise eest tasu ei makstud ega erisoodustusi ei tehtud. Juhatuse liikme tagasikutsumise korral kompensatsioone ega täiendavaid kohustusi ei teki.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Balti Laomeister OÜ püüab hoida oma turuosa ning püsida võrreldaval tasemel varasemate perioodidega.

Juhatuse liige

Silver Alamaa

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	32	15 990	
Nõuded ja ettemaksed	12 738	70 502	2
Varud	146 691	48 676	
Kokku käibevara	159 461	135 168	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	13 072	6 658	4
Kokku põhivara	13 072	6 658	
Kokku varad	172 533	141 826	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	122 239	90 656	5
Võlad ja ettemaksed	36 444	26 690	6
Kokku lühiajalised kohustused	158 683	117 346	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	6 460	0	5
Kokku pikaajalised kohustused	6 460	0	
Kokku kohustused	165 143	117 346	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	12 782	12 782	7
Kohustuslik reservkapital	1 278	1 278	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 420	-5 715	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 090	16 135	
Kokku omakapital	7 390	24 480	
Kokku kohustused ja omakapital	172 533	141 826	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	376 780	353 352	8
Muud äritulud	1	1 904	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-306 496	-293 414	9
Mitmesugused tegevuskulud	-72 233	-35 862	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 135	-4 902	4
Muud ärikulud	-48	-1 750	12
Ärikasum (kahjum)	-9 131	19 328	
Finantstulud ja -kulud	-7 959	-3 193	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-17 090	16 135	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 090	16 135	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-9 131	19 328
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 135	4 902
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	1 879
Muud korrigeerimised	1 529	13 628
Kokku korrigeerimised	8 664	20 409
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	27 349	-34 446
Varude muutus	-67 601	6 670
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	9 754	-13 874
Laekunud intressid	0	1
Makstud intressid	0	-3 194
Kokku rahavood äritegevusest	-30 965	-5 106
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 872	-13 005
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	13 500
Laekunud intressid	0	1
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 872	496
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	109 673	65 544
Saadud laenude tagasimaksed	-98 607	-47 854
Arvelduskrediidi saldo muutus	18 617	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 312	0
Makstud intressid	-9 492	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	18 879	17 690
Kokku rahavood	-15 958	13 080
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 990	2 910
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-15 958	13 080
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	32	15 990

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	12 782	1 278	-5 715	8 345
Aruandeaasta kasum (kahjum)			16 135	16 135
31.12.2011	12 782	1 278	10 420	24 480
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-17 090	-17 090
31.12.2012	12 782	1 278	-6 670	7 390

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Balti Laomeister 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 väljaantud juhendid.

Balti Laomeister OÜ kasumiaruanne on koostatud skeemile nr.1.

Raha

Raha ja raha ekvivalendina on kajastatud kassades olevat sularaha ja raha pankade arveldusarvetel. Raha ja selle ekvivalendid on bilansis hinnatud õiglases väärtuses, mis baseerub bilansipäeva Euroopa Liidu Keskpanga valuutakurssidel.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Ettevõtte arvestusvaluutaks on euro, kõiki teisi valuutasid loetakse välisvaluutadeks. Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustused on hinnatud bilansi kuupäeval kehtiva Euroopa Liidu Keskpanga valuuta kursi järgi. Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on võetud aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtivad Euroopa Liidu Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes ärituludes ja ärikuludes ning on saldeeritud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ja ettemaksetena on kajastatud ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud nõudeid ja ettemakseid. Nõudeid ostjate ja sidusettevõtte vastu on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. soetusväärtus, millest on maha arvatud nõude laekumise ebatõenäolisusest tingitud allahindlus) või soetusmaksumuses. Nõuete laekumise tõenäosust on hinnatud iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäolisete nõuete laekumist on kajastatud ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Varud on algselt võetud arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse individuaalse hindamise meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks on ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavad varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid soetusmaksumus on alla 320 euro, on kajastatud kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja on kantud vara kasutuslevõtmise hetkel kulusse. Materiaalne põhivara on võetud algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on võetud need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektina, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt kasulikule elueale. Põhivara parendusväljaminekud on lisatud põhivara soetusmaksumusele või võetud arvele parendatud varaobjekti koosseisus eraldi varaobjektina, kui need on vastanud põhivara mõistele ja vara bilansis kajastamise kriteeriumile.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5
Muu materiaalne põhivara	4

Seotud osapooled

Balti Laomeister OÜ seotud osapoolteks loetakse:
- tegevjuhtkonnaga seotud ettevõtteid;

Tulud

Tulu kaupade müügist on kajastatud siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale. Müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav, tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmisel perioodil, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodil, mil nad loovad majanduslikku kasu.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	6 227	6 227		
Ostjatelt laekumata arved	227	227		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	6 000	6 000		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 788	5 788		
Ettemaksed	723	723		
Tulevaste perioodide kulud	723	723		
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 738	12 738		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	59 858	59 858		
Ostjatelt laekumata arved	59 858	59 858		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 693	1 693		
Muud nõuded	64	64		
Laenunõuded	64	64		
Ettemaksed	8 887	8 887		
Tulevaste perioodide kulud	8 887	8 887		
Kokku nõuded ja ettemaksed	70 502	70 502		

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	5 227	0	1 693	4 869
Ettemaksukonto jääk	561		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 788	0	1 693	4 869

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	19 255		19 255	4 584	23 839
Akumuleeritud kulum	-11 232		-11 232	-2 431	-13 663
Jääkmaksumus	8 023		8 023	2 153	10 176
Ostud ja parendused	11 620		11 620	1 385	13 005
Amortisatsioonikulu	-4 559		-4 559	-343	-4 902
Müügid	-11 621		-11 621		-11 621
31.12.2011					
Soetusmaksumus	19 255		19 255	5 969	25 224
Akumuleeritud kulum	-15 792		-15 792	-2 774	-18 566
Jääkmaksumus	3 463		3 463	3 195	6 658
Ostud ja parendused		12 900	12 900	649	13 549
Amortisatsioonikulu	-3 142	-1 928	-5 070	-2 065	-7 135
31.12.2012					
Soetusmaksumus	19 255	12 900	32 155	6 618	38 773
Akumuleeritud kulum	-18 934	-1 928	-20 862	-4 839	-25 701
Jääkmaksumus	321	10 972	11 293	1 779	13 072

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinnas

	2012	2011
Masinad ja seadmed	0	13 500
Muud masinad ja seadmed	0	13 500
Kokku	0	13 500

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Tagatiseta laen	59 155	59 155			10%	eur	31.12.2013
Arvelduskrediit	18 790	18 790			7,6%	eur	31.05.2013
Investeeringislaen	42 566	42 566			4,553%	eur	28.08.2013
Lühiajalised laenud kokku	120 511	120 511					
Kapitalirendikohustused kokku	8 188	1 728	6 460				
Laenukohustused kokku	128 699	122 239	6 460				
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Tagatiseta laenud	66 656	66 656			5%	eur	31.12.2012
Arvelduskrediit	13 311	13 311			3,0%+euribor	eur	04.12.2012
Investeeringislaen	10 689	10 689			5,5%+euribor	eur	04.07.2012
Lühiajalised laenud kokku	90 656	90 656					
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud kokku	0	0					
Laenukohustused kokku	90 656	90 656					

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	12 156	12 156		
Muud võlad	1 833	1 833		
Intressivõlad	1 833	1 833		
Saadud ettemaksed	22 455	22 455		
Muud saadud ettemaksed	22 455	22 455		
Kokku võlad ja ettemaksed	36 444	36 444		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	19 057	19 057		
Maksuvõlad	4 869	4 869		
Muud võlad	93	93		
Muud viitvõlad	93	93		
Saadud ettemaksed	2 671	2 671		
Tulevaste perioodide tulud	2 671	2 671		
Kokku võlad ja ettemaksed	26 690	26 690		

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	12 782	12 782
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	374 980	353 052
Soome	1 800	300
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	376 780	353 352
Kokku müügitulu	376 780	353 352
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metallmööbli müük	337 416	323 907
Transport	39 364	29 445
Kokku müügitulu	376 780	353 352

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	232 817	247 674
Alltöövõtutööd	40 780	32 952
Transpordikulud	31 140	11 516
Muud kulud	0	88
Maakleriteenus	1 759	1 184
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	306 496	293 414

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	6 539	5 602
Energia	2 290	1 960
Kütus	2 290	1 960
Mitmesugused bürookulud	917	474
Lähetuskulud	0	541
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	21 839	0
Transportteenus	12 804	5 303
Ostetud teenused	25 082	21 138
Muud kulud	2 451	190
Posti-ja sidekulud	311	654
Kokku mitmesugused tegevuskulud	72 233	35 862

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasele ei ole töötajaid.

Lisa 12 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum valuutakursi muutustest	0	1 750
Trahvid, viivised ja hüvitised	48	0
Kokku muud ärikulud	48	1 750

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	4	1
Muud intressitulud	4	1
Intressikulud	-9 492	-3 194
Intressikulu laenudelt	-9 240	-3 194
Intressikulu kapitalirendilt	-252	0
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	1 529	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-7 959	-3 193

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	6 000	0	24 498	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			0	73

2012	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	34 497	0	57 000	59 500
2011	Ostud	Müügid		
Sidusettevõtjad		0		0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		20 625		13 500

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Tasud ja olulised soodustused	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2013

Balti Laomeister OÜ (registrikood: 11298244) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SILVER ALAMAA	Juhatuse liige	26.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 420
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 090
Kokku	-6 670
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-6 670
Kokku	-6 670

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 420
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 090
Kokku	-6 670
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-6 670
Kokku	-6 670

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	376780	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Silver Alamaa	37802130306		12782 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5081126
E-posti aadress	silver@laomeister.com
E-posti aadress	silver.alamaa@laomeister.com
Veebilehe aadress	www.laomeister.com