

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Baltic Laevateenindus OÜ

registrikood: 11309491

tänava/talu nimi, Kautjala tee
maja ja korteri number:

küla: Patika küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75302

telefon: +372 56508555

e-posti aadress: blt@laevaabi.ee

Sisukord

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 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad tarnijatele	12
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	14

Tegevusaruanne

Ettevõtte peamised tegevusvaldkonnad, toote- ja teenuste grupid

Baltic Laevateenindus OÜ tegeles 31.12.2011.a. lõppenud majandusaastal:

- laevamasinate,- süsteemide,- mehhanismide ja –seadmete diagnostika ja remont
- laevade varustamine

2010.aastal moodustas Baltic Laevateenindus OÜ müügitulu **5280** euro.

Tegevuskeskkonna üldine makromajanduslik areng ja selle mõju ettevõtte majandustulemusele

Eesti üldine makromajanduslik olukord on Baltic Laevateenindus OÜ tegevuse jaoks äärmiselt soodne. Stabiilset positsiooni turul ja müügimahtude suurenemist soodustab märkimisväärselt elutaseme pidev tõus.

Majandusaastal ja aruande koostamise perioodil ilmnenu valutsursside, intressimäärade ja börsikursside muutumisega seonduvaid riske

Kõik Baltic Laevateenindus OÜ laenu- ja liisingulepingud on sõlmitud kindlalt fikseeritud pangaintressiga. Seetõttu ei mõjuta EURIBORI muutmine Baltic Laevateenindus OÜ tegevust.

Teatud osa müügist ostetud kaupade ja kokkupandavate toodete ostutehingutest ning nende kaupade ja kokku pandud arvutite müügitehingutest toimub EUR-des.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Baltic Laevateenindus OÜ juhatus on äriseaduslikult lähtuvalt koostanud 2011.a.lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande.

Baltic Laevateenindus OÜ juhatus deklareerib oma vastutust nimetatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- 31.12.2011.a. lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

- 31.12.2011.a. lõppenud majandusaatakohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Baltic Laevateenindus OÜ finantsseisundit majandustulemust ja rahavoogusid;

Baltic Laevateenindus OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 301	2 445	2
Nõuded ja ettemaksed	267	9 501	3
Kokku käibevara	3 568	11 946	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	23 151	26 859	6
Kokku põhivara	23 151	26 859	
Kokku varad	26 719	38 805	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 739	1 621	7
Võlad ja ettemaksed	6 950	2 772	8
Kokku lühiajalised kohustused	10 689	4 393	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	3 953	7
Kokku pikaajalised kohustused	0	3 953	
Kokku kohustused	10 689	8 346	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 582	27 494	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 364	153	
Kokku omakapital	16 030	30 459	
Kokku kohustused ja omakapital	26 719	38 805	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	5 280	14 473	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 071	-2 954	13
Mitmesugused tegevuskulud	-2 482	-2 401	14
Tööjõukulud	-477	-5 116	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 708	-3 686	7
Ärikasum (kahjum)	-4 458	316	
Finantstulud ja -kulud	-206	-163	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 664	153	
Tulumaks	-1 700	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 364	153	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-4 458	316
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 708	3 686
Muud korrigeerimised	-1 745	-9
Kokku korrigeerimised	1 963	3 677
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	9 234	-4 153
Varude muutus	0	-655
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 178	2 611
Kokku rahavood äritegevusest	10 917	1 796
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	-1 835	-1 792
Makstud intressid	-129	-154
Makstud dividendid	-6 397	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 700	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-10 061	-1 946
Kokku rahavood	856	-150
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 445	2 595
Raha ja raha ekvivalentide muutus	856	-150
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 301	2 445

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	27 494	30 306
Aruandeaasta kasum (kahjum)			153	153
31.12.2010	2 556	256	27 647	30 459
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-6 364	-6 364
Makstud dividendid			-8 097	-8 097
Muutused reservides			32	32
31.12.2011	2 556	256	13 218	16 030

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ-gu Baltic Laevateenindus 31.12.2011.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantvad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EUR-des.

Finantsinvesteeringud

Finantsvara on vara, mis on:

a) raha;

b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu)

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

a) tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees)

Finantsvarad ja kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajatamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulise printsiibist lähtudes kajastatakse põhivara need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 euro ja mille eluiga on üle ühe aasta.

Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, mille on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponentid raamatupidamises eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust eluead:

Maa	ei amortiseerita
Masinad ja seadmed	6 - 20%
Muu põhivara	15- 40 %

Tulud

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

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	3 235	2 435
Arvelduskontod	66	10
Kokku raha	3 301	2 445

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	0	8 820	4
Ostjatelt laekumata arved	0	8 820	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	267	681	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	267	9 501	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	0	8 820
Kokku nõuded ostjate vastu	0	8 820

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Ettemaks	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	267	681	
Üksikisiku tulumaks			47
Sotsiaalmaks			219
Kohustuslik kogumispension			8
Töötuskindlustusmaksed			16
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	267	681	290

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid		
31.12.2009				
Soetusmaksumus	34 462		34 462	34 462
Akumuleeritud kulum	-4 572		-4 572	-4 572
Jääkmaksumus	29 890		29 890	29 890
Ostud ja parendused		655	655	655
Amortisatsioonikulu	-3 446	-240	-3 686	-3 686
31.12.2010				
Soetusmaksumus	34 462	655	35 117	35 117
Akumuleeritud kulum	-8 018	-240	-8 258	-8 258
Jääkmaksumus	26 444	415	26 859	26 859
Amortisatsioonikulu	-3 444	-264	-3 708	-3 708
31.12.2011				
Soetusmaksumus	34 462	655	35 117	35 117
Akumuleeritud kulum	-11 462	-504	-11 966	-11 966
Jääkmaksumus	23 000	151	23 151	23 151

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
lühiajalised pangalaenud	3 739	3 739		
Lühiajalised laenud kokku	3 739	3 739		
Laenukohustused kokku	3 739	3 739		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
lühiajalised laenud	1 621	1 621		
Lühiajalised laenud kokku	1 621	1 621		
Pikaajalised laenud				
pikaajalised laenud	3 953		3 953	
Pikaajalised laenud kokku	3 953		3 953	
Laenukohustused kokku	5 574	1 621	3 953	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	301	360
Maksuvõlad	0	290
Muud võlad	3 667	2 122
Saadud ettemaksed	2 982	0
Kokku võlad ja ettemaksed	6 950	2 772

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	301	360
Kokku võlad tarnijatele	301	360

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 280	14 473
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	5 280	14 473
Kokku müügitulu	5 280	14 473
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Laeva, laevamehhanismide ja- seadmete remont	5 280	14 473
Kokku müügitulu	5 280	14 473

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Transpordikulud	3 071	2 954
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	3 071	2 954

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	2 482	2 401
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 482	2 401

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	355	3 738
Sotsiaalmaksud	122	1 378
Kokku tööjõukulud	477	5 116
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	0	1
Intressikulud	-129	-154
Intressikulu laenudelt	-129	-154
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-10
Muud finantstulud ja -kulud	-77	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-206	-163

Aruande digitaalallkirjad

Baltic Laevateenindus OÜ (registrikood: 11309491) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VASSILI MITREV	Juhatuse liige	03.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 582
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 364
Kokku	13 218
Jaotamine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	13 218
Kokku	13 218

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 582
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 364
Kokku	13 218
Jaotamine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	13 218
Kokku	13 218

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Laevade ja paatide remont ja hooldus	33151	5280	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Talvi Simmo	35511280333	Ubalehe tee 19/1, Eesti	1278 EUR
Aleksei Morozov	37105090271	Tallinn, Harju maakond, Eesti	639 EUR
Vasily Mitrev	35006230261	Tallinn, Harju maakond, Eesti	639 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56508555
E-posti aadress	blt@laevaabi.ee