

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Balti Gaas OÜ

registrikood: 11514541

tänavatalu nimi, Keemia 11-23
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 10616

maakond: Harju maakond

telefon: 5016262

faks:

e-posti aadress: timoshenko@hotmail.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Lisa 13 Sündmused pärast bilansipäeva	13

Tegevusaruanne

OÜ Balti Gaas alustas oma tegevust 2008 aasta lõpul. Osäühingu tegevuse eesmärgiks on veeldatud maagasi (LNG) terminali rajamine Eestisse.

2009 ja 2010 aastal teostas ettevõtte koostöös erinevate asutustega ja firmadega põhjalikke uuringuid ja initsieeris erinevaid planeerimismenetlusi. Ettevõtte tegevust finantseeriti aktsionäridelt saadud laenudaga.

2011 aasta põhieesmärgiks on viia lõpuni suurem osa algatatud planeerimisprotsesse ja alustada ettevalmistusi LNG terminali rajamiseks. OÜ Balti Gaas aruande esitamise hetkeks teinud osanikele ettepaneku suurendada ettevõtte omakapitali katmaks senise tegevuse kuludest tulenev kahjum.

2010 aastal maksti töötasu 2 juhatuse liikmele kogusummas 1,03 miljonit krooni.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab Balti Gaas OÜ 2010 .a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

- *raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;*
- *raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;*
- *OÜ Balti Gaas on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.*

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	113 798	47 067	2
Nõuded ja ettemaksed	348 920	105 001	3
Kokku käibevara	462 718	152 068	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	25 000	0	5
Materiaalne põhivara	6 085 521	3 578 043	6
Kokku põhivara	6 110 521	3 578 043	
Kokku varad	6 573 239	3 730 111	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	7 897 205	5 416 855	7, 12
Kokku lühiajalised kohustused	7 897 205	5 416 855	
Kokku kohustused	7 897 205	5 416 855	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	126 000	140 000	
Ülekurss	2 374 000	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 686 744	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 137 222	-1 826 744	
Kokku omakapital	-1 323 966	-1 686 744	
Kokku kohustused ja omakapital	6 573 239	3 730 111	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Muud äritulud	382 872	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-2 550	
Mitmesugused tegevuskulud	-545 813	-311 544	
Tööjõukulud	-1 332 104	-1 125 456	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 479	-616	6
Muud ärikulud	-2 318	-6 770	
Ärikasum (-kahjum)	-1 498 842	-1 446 936	
Finantstulud ja -kulud	-638 380	-379 808	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 137 222	-1 826 744	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 137 222	-1 826 744	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-1 498 842	-1 446 936	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 479	616	6
Kokku korrigeerimised	1 479	616	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-66 275	-105 001	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	800 183	416 855	7
Makstud intressid	0	-379 978	11
Kokku rahavood äritegevusest	-763 455	-1 514 444	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 508 958	-3 578 659	6
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-25 000	0	5
Antud laenud	-1 500 000	-860 000	
Antud laenude tagasimaksed	1 360 000	860 000	
Laekunud intressid	80	459	11
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 673 878	-3 578 200	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 000 000	5 324 000	12
Saadud laenude tagasimaksed	0	-324 000	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	2 500 000	100 000	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	4 851	0	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-787	-289	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	3 504 064	5 099 711	
Kokku rahavood	66 731	7 067	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	47 067	40 000	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	66 731	7 067	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	113 798	47 067	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000			40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-1 826 744	-1 826 744
Emiteeritud osakapital	100 000			100 000
31.12.2009	140 000		-1 826 744	-1 686 744
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-2 137 222	-2 137 222
Muud muutused omakapitalis	-14 000	2 374 000	140 000	2 500 000
31.12.2010	126 000	2 374 000	-3 823 966	-1 323 966

27.05.2010.a. osanike otsusega vähendati osakapitali 0 kroonini ja samaaegselt suurendati 126000 kroonini.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Balti Gaas 2010 a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi he raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Balti Gaas kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusele lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja – kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja – kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja – asukohta.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul, kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

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

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka 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. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse

tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse:

- emaettevõtet (ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- tütarettevõtteid;
- sidusettevõtteid;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega erasikutest omanikke;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Arvelduskontod	113 798	47 067
Kokku raha	113 798	47 067

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	164 628	66 062
Muud nõuded	182 437	38 939
Laenunõuded	140 000	0
Intressinõuded	37 644	0
Muud nõuded	4 793	38 939
Ettemaksed	1 855	0
Kokku Nõuded ja ettemaksed	348 920	105 001

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	164 628	0	66 062	0
Üksikisiku tulumaks	0	46 013	0	25 040
Erisoodustuse tulumaks	0	153	0	33
Sotsiaalmaks	0	37 321	0	31 262
Kohustuslik kogumispension	0	1 124	0	0
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	164 628	84 611	66 062	56 335

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	25 000	0
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	25 000	0

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	
31.12.2008			
Soetusmaksumus	3 572 742	5 917	3 578 659
Akumuleeritud kulum		-616	-616
Jääkmaksumus	3 572 742	5 301	3 578 043
31.12.2009			
Jääkmaksumus	3 572 742	5 301	3 578 043
Ostud ja parendused	2 508 957		2 508 957
Amortisatsioonikulu		-1 479	-1 479
31.12.2010			
Jääkmaksumus	6 081 699	3 822	6 085 521

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	604 308	9 151
Võlad töövõtjatele	264 963	113 353
Maksuvõlad	84 611	56 335
Muud võlad	6 943 323	5 238 016
Intressivõlad	910 167	230 000
Võlad omanikele	6 000 000	5 000 000
Muud võlad	33 156	8 016
Kokku võlad ja ettemaksed	7 897 205	5 416 855

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Töötasude kohustus	88 356	37 893
Puhkusetasude kohustus	176 607	75 460
Kokku võlad töövõtjatele	264 963	113 353

Lisa 9 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	126 000	140 000
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	1 029 466	846 209
Sotsiaalmaksud	302 638	279 247
Kokku tööjõukulud	1 332 104	1 125 456
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	37 723	459
Intressitulu hoiustelt	79	459
Intressitulu laenudelt	37 644	0
Intressikulud	-680 167	-379 978
Intressikulu laenudelt	-680 167	-379 978
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	4 064	-289
Kokku finantstulud ja -kulud	-638 380	-379 808

Lisa 12 Seotud osapooled (kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009
	Nõuded	Kohustused	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	177 644	6 910 167	5 230 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	1 029 466	846 209

Kohustus e summas 6910167 krooni koosneb Paldiski Arendamise AS saadud laenudest summas 3000000 krooni, kumuleeritud intressidest summas 454834 krooni ja saadud laenudest Baltic International Trading OÜ summas 3000000 krooni, kumuleeritud intressidest summas 455333 krooni.

Lisa 13 Sündmused pärast bilansipäeva

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2010 ja aruande koostamise vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Aruande digitaalallkirjad

Balti Gaas OÜ (registrikood: 11514541) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMO MÄNNI	Juhatuse liige	26.05.2011
SERGEI TIMOŠENKO	Juhatuse liige	26.05.2011
JULIA ORLOVA	Juhatuse liige	09.06.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 686 744
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 137 222
Kokku	-3 823 966
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-3 823 966
Kokku	-3 823 966

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5016262
E-posti aadress	timoshenkos@hotmail.ee