

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Baltic Energy Osäühing

registrikood: 11692065

tänavatänu nimi, Visase tn 12
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11415

telefon: +372 55586862

e-posti aadress: infotec@metaldis.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Osaühingu põhitegevuseks 2022 aastal oli metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine.
Osaühingu realisatsioon aruande perioodil oli 69 216 eurot (2021.a. oli 50 780 eurot).
Osaühingu aruande perioodi kasum oli 44,- eurot

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	41 674	15 881
Nõuded ja ettemaksed	35 024	69 360
Varud	13 415	13 786
Kokku käibevarad	90 113	99 027
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	413 612	413 612
Kokku põhivarad	413 612	413 612
Kokku varad	503 725	512 639
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	5 849	8 266
Kokku lühiajalised kohustised	5 849	8 266
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	490 182	496 723
Kokku pikaajalised kohustised	490 182	496 723
Kokku kohustised	496 031	504 989
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	5 020	5 020
Ülekurss	947 541	947 541
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-944 911	-946 452
Aruandeaasta kasum (kahjum)	44	1 541
Kokku omakapital	7 694	7 650
Kokku kohustised ja omakapital	503 725	512 639

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	69 216	50 780
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 888	-19 135
Mitmesugused tegevuskulud	-53 291	-26 825
Tööjõukulud	-2 494	0
Ärikasum (kahjum)	2 543	4 820
Intressitulud	1	0
Intressikulud	-2 500	-3 279
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	44	1 541
Aruandeaasta kasum (kahjum)	44	1 541

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

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

Varud

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

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit [individuaalse hindamise meetodit/ kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit].

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse 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. Materiaalset

põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni

Tulud

Tulu kaupade, teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Seotud osapooled

Tehinguid seotud osapooltega loetakse tehinguid kõrgema juhtkonnaga ja nendega seotud ettevõtted Metal-Disain OÜ (re.nr. 10638933) ja Nitram GmbH.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Sularaha kassas	0	0
Raha pangas	41 674	15 881
Kokku raha	41 674	15 881

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	29 859	29 859
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	165	165
Muud nõuded	5 000	5 000
Viitlaekumised	5 000	5 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	35 024	35 024
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	67 009	67 009
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 351	2 351
Kokku nõuded ja ettemaksed	69 360	69 360

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	165	2 351
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	165	2 351

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud masinad ja seadmed	
31.12.2020		
Soetusmaksumus	551 764	551 764
Akumuleeritud kulum	-138 152	-138 152
Jääkmaksumus	413 612	413 612
Amortisatsioonikulu	0	
31.12.2021		
Soetusmaksumus	551 764	551 764
Akumuleeritud kulum	-138 152	-138 152
Jääkmaksumus	413 612	413 612
Amortisatsioonikulu	0	
31.12.2022		
Soetusmaksumus	551 764	551 764
Akumuleeritud kulum	-138 152	-138 152
Jääkmaksumus	413 612	413 612

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
saadud laen osanikud	490 182			490 182
Pikaajalised laenud kokku	490 182			490 182
Laenukohustised kokku	490 182			490 182
	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
saadud laen osanikud				
Pikaajalised võlakirjad				
saadud laen osanikud	496 723			496 723
Pikaajalised võlakirjad kokku	496 723			496 723
Laenukohustised kokku	496 723			496 723

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 849	5 849
Kokku võlad ja ettemaksed	5 849	5 849
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 266	8 266
Kokku võlad ja ettemaksed	8 266	8 266

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	69 216	50 780
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	69 216	50 780
Kokku müügitulu	69 216	50 780
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kokku müügitulu	69 216	50 780

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	1 875	0
Sotsiaalmaksud	619	0
Kokku tööjõukulud	2 494	0
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	0

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	490 182	496 723
Kokku laenukohustised	490 182	496 723

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	2 494	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.06.2023

Baltic Energy Osaühing (registrikood: 11692065) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NIKOLAI PÕLDROOS	Juhatuse liige	02.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-944 911
Aruandeaasta kasum (kahjum)	44
Kokku	-944 867
Katmine	
ülekurss, loovutamine Nitram GmbH. laenu põhiosa tagastamise nõude eest mitterahaliselt teel.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata finantsteenuste abitegevusalad	66199	68845	99.46%	Jah
Muude metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	25119	371	0.54%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
NITRAM GmbH		Saksamaa	2510 EUR (Lihtomand)
Nikolai Põldroos	37203260375	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2510 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55586862
E-posti aadress	infotec@metaldis.ee