

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: BILAIN TRANSPORT OÜ

registrikood: 11696401

tänavatänu nimi, Nõlva tn 3
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10416

telefon: +372 5523811

e-posti aadress: info@bilain.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

BILAIN TRANSPORT OÜ alustas oma põhitegevust 2009. aastal augustis. Firma põhitegevuseks 2022.a. oli kaubavedu maanteel ja jäätmete ja jääkide hulgikaubandus.

Müügitulu oli 707 508 euro.

2022.aastal tulu osakaal Eestis -100%.

BILAIN TRANSPORT OÜ keskmine töötajate arve majandusaastal oli 15 töötaja. Juhatuse liikmetele väljamakseid ei tehtud. 2022 majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi polnud.

Arkadi Netseporuk / juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	173 310	251 876	
Nõuded ja ettemaksed	128 535	111 714	
Nõuded ostjate vastu	122 595	105 659	
Nõuded seotud osapoolte vastu	5 488	5 488	
Ettemaksed	452	567	
Kokku varud	102 686	102 951	
Müügiks ostetud kaubad	102 686	102 951	
Kokku käibevarad	404 531	466 541	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	166 560	143 623	
Immateriaalsed põhivarad	32	65	
Kokku põhivarad	166 592	143 688	
Kokku varad	571 123	610 229	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	7 965	9 862	4
Võlad ja ettemaksed	218 098	174 608	
Võlad tarnijatele	96 429	58 295	
Võlad töövõtjatele	11 602	9 387	
Maksuvõlad	14 893	12 699	2
Muud võlad	95 174	94 227	
Kokku lühiajalised kohustised	226 063	184 470	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	6 543	12 281	4
Kokku pikaajalised kohustised	6 543	12 281	
Kokku kohustised	232 606	196 751	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	410 666	351 326	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-74 961	59 340	
Kokku omakapital	338 517	413 478	
Kokku kohustised ja omakapital	571 123	610 229	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	707 508	760 766	5
Muud äritulud	9 430	2 612	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-18 150	-13 456	
Mitmesugused tegevuskulud	-536 466	-485 171	
Tööjõukulud	-186 463	-155 893	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-47 251	-39 411	
Muud ärikulud	-2 012	-8 247	
Ärikasum (kahjum)	-73 404	61 200	
Intressikulud	-1 557	-1 860	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-74 961	59 340	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-74 961	59 340	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ BILAIN TRANSPORT 2022.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt

Eesti finantsaruandluse standardile. Eesti finantsaruandluse standard on

rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev

avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded

kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustab rahandusministri

määrus.

Aastaaruanne on koostatud vastavalt õiglase esindatuse mõiste eeskirjadele.

OÜ Bilain Transport kuulub kategooriasse väiksed ettevõtted.

Aastaaruandes esitatud detailne bilanss ja kasumiaruanne (skeem 1).

Rahavoogude aruannet ei koostata.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

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. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdud toodangu kulus. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisenä.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoote hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoote neto realiseerimismaksumuse.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud kaupade, teenuste kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640.00 euro ja mille kasulike eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarest meetodit. Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektil vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha.

Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640.00

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügutulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intessimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	6 809		7 197
Üksikisiku tulumaks	1 086		1 026
Erisoodustuse tulumaks	106		
Sotsiaalmaks	6 274		4 007
Kohustuslik kogumispension	100		124
Töötuskindlustusmaksed	282		275
Intress	236		70
Ettemaksukonto jääk		31	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14 893	31	12 699

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

							Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
		Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2020							
Soetusmaksumus	2 030	257 672	1 668	159 217	418 557	59 449	480 036
Akumuleeritud kulum	-2 030	-201 556	-1 668	-119 688	-322 912	-56 967	-381 909
Jääkmaksumus	0	56 116	0	39 529	95 645	2 482	98 127
Ostud ja parendused		90 400		6 200	96 600	574	97 174
Muud ostud ja parendused		90 400		6 200	96 600	574	97 174
Amortisatsioonikulu		-10 047		-6 437	-16 484	-850	-17 334
Müügid (jääkmaksumuses)		-34 344			-34 344		-34 344
31.12.2021							
Soetusmaksumus	2 030	313 728	1 668	165 417	480 813	60 023	542 866
Akumuleeritud kulum	-2 030	-211 603	-1 668	-126 125	-339 396	-57 817	-399 243
Jääkmaksumus	0	102 125	0	39 292	141 417	2 206	143 623
Ostud ja parendused		71 500			71 500	1 000	72 500
Muud ostud ja parendused		71 500			71 500	1 000	72 500
Amortisatsioonikulu		-34 015		-9 726	-43 741	-822	-44 563
Müügid (jääkmaksumuses)		-5 000			-5 000		-5 000
31.12.2022							
Soetusmaksumus	2 030	380 228	1 668	165 417	547 313	61 023	610 366
Akumuleeritud kulum	-2 030	-245 618	-1 668	-135 851	-383 137	-58 639	-443 806
Jääkmaksumus	0	134 610	0	29 566	164 176	2 384	166 560

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2022	2021
Masinad ja seadmed	11 500	9 500
Transpordivahendid	11 500	9 500
Kokku	11 500	9 500

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
laen 18072017	2 500	2 500				
liisinguleping nr.01510926L	5 465	5 465			EURO	15.01.2026
Lühiajalised laenud kokku	7 965	7 965				
Pikaajalised laenud						
liisinguleping nr.01510926L	6 543		6 543		EURO	15.01.2026
Pikaajalised laenud kokku	6 543		6 543			
Laenukohustised kokku	14 508	7 965	6 543			

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
laen 18072017	2 500	2 500				
liisinguleping nr.01295003L	2 379	2 379			EURO	30.07.2022
liisinguleping nr.01510926L	4 983	4 983			EURO	15.01.2026
Lühiajalised laenud kokku	9 862	9 862				
Pikaajalised laenud						
liisinguleping nr.01510926L	12 281		12 281		EURO	15.01.2026
Pikaajalised laenud kokku	12 281		12 281			
Laenukohustised kokku	22 143	9 862	12 281			

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	707 508	760 766
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	707 508	760 766
Kokku müügitulu	707 508	760 766
Müügitulu tegevusalade lõikes		
49411	686 119	745 523
46771	7 389	2 913
45201	2 500	2 830
muud	11 500	9 500
Kokku müügitulu	707 508	760 766

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	139 771	116 918
Sotsiaalmaksud	46 692	38 975
Kokku tööjõukulud	186 463	155 893
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	13
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	15	13

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	5 488	5 488
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 488	5 488

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021
Sidusettevõtjad	4 488	3 000	2 000	5 488
Kokku antud laenud	4 488	3 000	2 000	5 488

ANTUD LAENUD	31.12.2021	31.12.2022
Sidusettevõtjad	5 488	5 488
Kokku antud laenud	5 488	5 488

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	31.12.2021
Sidusettevõtjad	2 500	2 500
Kokku laenukohustised	2 500	2 500

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	31.12.2022
Sidusettevõtjad	2 500	2 500
Kokku laenukohustised	2 500	2 500

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2023

BILAIN TRANSPORT OÜ (registrikood: 11696401) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARKADI NETŠEPORUK	Juhatuse liige	28.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	410 666
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-74 961
Kokku	335 705

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	410 666
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-74 961
Kokku	335 705

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	686119	96.98%	Jah
Jäätmete ja jääkide hulgikaubandus, taara ja pakendite kokkuost	46771	7389	1.04%	Ei
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	2500	0.35%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sergei Kudrov	37305240232	Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
Arkadi Netšeporuk	37501280322	Eesti	1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5523811
E-posti aadress	info@bilain.ee