

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OÜ Balti Veerem

registrikood: 11944017

tänava/talu nimi, Rohuneeme tee 138a-2

maja ja korteri number:

küla: Rohuneeme küla

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74012

telefon: +372 5286358

e-posti aadress: taaviniils@hotmail.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Osakapital	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

OÜ Balti Veerem peamised tegevused aruandeperioodil olid renoveerimistööd ja projektijuhtimine. Kõrvaltegevusena on Osaühing vähesel määral edasi müünud erinevaid materjale. Osaühingu kliendid ja hankijad on peamiselt olnud erinevad eraõiguslikud juriidilised isikud. Osaühing jätkab järgmisel majandusaastal samas tegevusvaldkonnas ning proovib kasvatada tööde mahtu, tehes koostööd seniste klientidega ning arendades uusi kliendisuhteid. Käesoleva aruandeperioodi alguses võeti mahtude suurenemise tõttu tööle projektijuht, juhatusel liikmele tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	1 325	192
Nõuded ja ettemaksed	13 951	28 014
Kokku käibevara	15 276	28 206
Kokku varad	15 276	28 206
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	3 287	15 306
Kokku lühiajalised kohustused	3 287	15 306
Kokku kohustused	3 287	15 306
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 088	3 926
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-911	6 162
Kokku omakapital	11 989	12 900
Kokku kohustused ja omakapital	15 276	28 206

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	61 269	34 846
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-58 714	-28 624
Mitmesugused tegevuskulud	-116	-55
Tööjõukulud	-3 311	0
Muud ärikulud	-39	-4
Kokku ärikasum (-kahjum)	-911	6 163
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-911	6 163
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-911	6 163

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-911	6 163
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	14 063	-28 014
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-12 019	15 306
Makstud intressid	0	-1
Kokku rahavood äritegevusest	1 133	-6 546
Kokku rahavood	1 133	-6 546
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	192	6 738
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 133	-6 546
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 325	192

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	3 926	6 738
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 162	6 162
31.12.2012	2 556	256	10 088	12 900
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-911	-911
31.12.2013	2 556	256	9 177	11 989

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Balti Veerem OÜ 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, seni kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, 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, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samas perioodis kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks juhatuse liikmeid, ettevõtte omanikke, nendega seotud firmasid ning pereliikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Raha	1 325	192
Kokku raha	1 325	192

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 569	1 569
Ostjatelt laekumata arved	1 569	1 569
Ettemaksed	841	841
Muud makstud ettemaksed	841	841
Muud	11 541	11 541
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 951	13 951
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	28 014	28 014
Ostjatelt laekumata arved	28 014	28 014
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 014	28 014

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 585	1 585		
Maksuvõlad	1 702	1 702		
Kokku võlad ja ettemaksed	3 287	3 287		
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	9 929	9 929		
Maksuvõlad	444	444		
Muud	4 933	4 933		
Kokku võlad ja ettemaksed	15 306	15 306		

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	61 269	34 846
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	61 269	34 846
Kokku müügitulu	61 269	34 846
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metallitööd	61 269	34 846
Kokku müügitulu	61 269	34 846

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	2 473	0
Sotsiaalmaksud	827	0
Muud	11	0
Kokku tööjõukulud	3 311	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 541	4 933

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.01.2015

OÜ Balti Veerem (registrikood: 11944017) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAAVI NIILS	Juhatuse liige	04.01.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 088
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-911
Kokku	9 177
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	9 177
Kokku	9 177

Kahjum kaetakse eelneva kasumi arvelt ja kasum jäetakse jaotamata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 088
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-911
Kokku	9 177
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	9 177
Kokku	9 177

Kahjum kaetakse eelneva kasumi arvelt ja kasum jäetakse jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metallitöötlus ja metallpindade katmine	25611	61269	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andre Ojasild	38409014713		1278 EUR
Taavi Niils	38311244718		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5286358
E-posti aadress	taaviniils@hotmail.com