

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 12.05.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: BALTTEHNIK OÜ

registrikood: 12105554

tänavatalu nimi, Tartu mnt 32

maja ja korteri number:

linn: Jõhvi vallasisene linn

vald: Jõhvi vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthumber: 41538

telefon: +372 5083522, +372 3361260, +372 5177461

e-posti aadress: tatjana@sventli.ee , igor.orehov@gmail.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 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Ettemaksed	10
Lisa 7 Varud	10
Lisa 8 Materiaalne põhivara	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 10 Võlad tarnijatele	11
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 12 Muud võlad	12
Lisa 13 Müügitulu	12
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 16 Tööjõukulud	13
Lisa 17 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Käive

OÜ Balttehnika asutati 12.05.2011. aastal. Põhitegevusalaks on mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük. Realiseerimise netokäive 2011. aastal oli 90 719 eurot.

2012. aastal planeeritakse käive kasvu ca 10%.

Investeeringud

2011. aastal oli investeeritud põhivarasse 1 690 eurot.

Plaanis on jätkata investeeringuid samas või suuremas mahus, peamiselt tootmishoone ehitusse, maa erastamisse ja uute seadmete soetamisse. Uurimis- ja arendustegevuse projekte ning nendega seotud väljaminekuid aruandeaastal ei olnud.

Töötajad

Osaühingul 2011. aastal töötas üks inimene, kellele arvestati palgatulu kokku 3 250 eurot. Osaühingu koosseisus on kaks inimest, 2011. aastal juhatuse liige ei ole saanud liikmetasusi, soodustusi, garantiid ning potentsiaalsed kohustusi. Majandusaastal 2011 osade võõrandamist, tagatiseks võtmist või osade omandamist ei toimunud. 2011. majandusaastal raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi polnud. Olulisi sündmusi majandusaasta koostamise ajal ei toimunud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	12.05.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	16	0	2
Nõuded ja ettemaksed	22 258	2 500	3; 4; 5; 6
Varud	26 058	0	7
Kokku käibevara	48 332	2 500	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 655	0	8
Kokku põhivara	1 655	0	8
Kokku varad	49 987	2 500	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	33 607	0	9; 10; 11; 12
Kokku pikaajalised kohustused	33 607	0	
Kokku kohustused	33 607	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 880	0	
Kokku omakapital	16 380	2 500	
Kokku kohustused ja omakapital	49 987	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	12.05.2011 - 31.12.2011	12.05.2011 - 12.05.2011	Lisa nr
Müügitulu	90 719	0	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-62 703	0	14
Mitmesugused tegevuskulud	-9 733	0	15
Tööjõukulud	-4 368	0	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-35	0	8
Ärikasum (kahjum)	13 880	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 880	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 880	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	12.05.2011 - 31.12.2011	12.05.2011 - 12.05.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	13 880	0	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	35	0	8
Kokku korrigeerimised	35	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-19 758	-2 500	3; 4; 5; 6
Varude muutus	-26 058	0	7
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	33 607	0	9; 10; 11; 12
Kokku rahavood äritegevusest	1 706	-2 500	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 690	0	8
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 690	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 500	3
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	2 500	
Kokku rahavood	16	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	16	0	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16	0	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
12.05.2011	2 500		2 500
12.05.2011	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		13 880	13 880
31.12.2011	2 500	13 880	16 380

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ-gu Balttehnika 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 seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvara on vara, mis on:

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

Raha

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit) ning lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (näiteks lühiajalised deposiidid ja osalused rahaturufondides).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid kontserni teiste ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä (muude tegevuskulude seas).

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 500 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500 euro, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle 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 selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

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

Finantskohustused

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

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

(b) vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel (nt negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid).

Finantsvarad ja finantskohustused 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.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011
Arvelduskontod	16
Kokku raha	16

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	12.05.2011	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	20 490	0	4
Ostjatelt laekumata arved	20 490	0	4
Nõue osaniku vastu	0	2 500	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 731	0	5
Ettemaksed	37	0	6
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 258	2 500	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	12.05.2011	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	20 490	0	3
Kokku nõuded ostjate vastu	20 490	0	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	12.05.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 731	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 731	3

Lisa 6 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Tulevaste perioodide kulud	37	37			3
Kokku ettemaksed	37	37			

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	26 058
Kokku varud	26 058

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
Ostud ja parendused	1 690	1 690
Amortisatsioonikulu	-35	-35
31.12.2011		
Jääkmaksumus	1 655	1 655

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Lisa nr
Võlad tarnijatele	32 923	10
Võlad töövõtjatele	349	11
Muud võlad	335	12
Kokku võlad ja ettemaksed	33 607	

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	Lisa nr
Tarnijatele tasumata arved	32 923	9
Kokku võlad tarnijatele	32 923	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	Lisa nr
Deklareerimata maksud	349	9
Kokku võlad töövõtjatele	349	

Lisa 12 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Aruandlusraha	335	335			9
Kokku muud võlad	335	335			

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	12.05.2011 - 31.12.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	90 719
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	90 719
Kokku müügitulu	90 719
Müügitulu tegevusalade lõikes	
45321	90 719
Kokku müügitulu	90 719

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	12.05.2011 - 31.12.2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	62 703
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	62 703

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	12.05.2011 - 31.12.2011
Üür ja rent	5 375
Energia	1 775
Soojusenergia	1 775
Osaühingu avamiskulud	235
Postikulud	36
Transpordikulud	89
Kantseleikulud	192
Kommunaalkulud	717
Raamatupidamisteenused	420
Panga kulud	99
Muud	795
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 733

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	12.05.2011 - 31.12.2011
Palgakulu	3 250
Sotsiaalmaksud	1 118
Kokku tööjõukulud	4 368
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Seotud isikutele väljamakseid ei tehtud ja soodustusi ei antud.

Aruande digitaalallkirjad

BALTTEHNIK OÜ (registrikood: 12105554) 12.05.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARINA KOKORINA	Juhatuse liige	27.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 880
Kokku	13 880

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	90719	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Igor Orehhov	37011062258		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3361260
Mobiiltelefon	+372 5083522
Mobiiltelefon	+372 5177461
E-posti aadress	tatjana@sventli.ee
E-posti aadress	igor.orehhov@gmail.com