

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.08.2021

aruandeaasta lõpp: 31.07.2022

ärinimi: Baltic Marine Systems OÜ

registrikood: 14942349

tänavanimi: Mäealuse tn 2/1

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 12618

telefon: +372 53051838

e-posti aadress: info@bms.com.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 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 5 Müügitulu	8
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Ettevõtte Baltic Marine Systems OÜ oli asutatud aastal 2020. Ettevõtte põhitegevuseks oli plaanitud veeseadmete projekteerimine ja tootmine. Seadmete hulka kuuluvad näiteks tõsteseadmed.

Ettevõtte majanduse tegevus aastal 2022 oluliselt langes. Aruandeaasta lõpu seisuga põhitegevuseks on ostjate leidmine varem valmistatud tõsteseadmele, mis asub ladustamisel Eestis.

Ettevõtte müügitulud moodustasid 2021. aastal 72,5 tuhat eurot ning puhaskasumiks kujunes 51 tuhat eurot.

Töötajate arv aruande perioodi jooksul oli 3 ning palgafond moodustas 95 tuhat eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.07.2022	31.07.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	30 444	18 468	2
Nõuded ja ettemaksed	4 357	221 210	3,7
Varud	579 600	1 261 000	
Kokku käibevarad	614 401	1 500 678	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	0	4 033	
Kokku põhivarad	0	4 033	
Kokku varad	614 401	1 504 711	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 376	37 652	4
Eraldised	0	164 559	
Kokku lühiajalised kohustised	2 376	202 211	
Pikaajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	558 500	1 300 000	4
Kokku pikaajalised kohustised	558 500	1 300 000	
Kokku kohustised	560 876	1 502 211	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 025	0	
Kokku omakapital	53 525	2 500	
Kokku kohustised ja omakapital	614 401	1 504 711	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.08.2021 - 31.07.2022	01.08.2020 - 31.07.2021	Lisa nr
Müügitulu	72 560	750 000	5
Muud äritulud	164 550	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-74 905	-277 672	
Mitmesugused tegevuskulud	-12 156	-23 584	
Tööjõukulud	-94 996	-279 935	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 033	-4 212	
Olulised käibevara allahindlused	0	-164 550	
Muud ärikulud	0	-68	
Ärikasum (kahjum)	51 020	-21	
Intressikulud	5	21	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	51 025	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 025	0	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Baltic Marine Systems OÜ 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Baltic Marine Systems OÜ kasumiaruanne on koostatud raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel.

Käesolev aruanne hõlmab perioodi 01.08.2021-31.07.2022.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas, elektroonilise rahakottis ja pangas, nõudmiseni hoiuseid pangas ja lühiajalisi pangadeposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate võlgnevusena esitatakse bilansikuupäevaks laekumata nõuete summad. Summade laekumise tõenäosust hinnatakse individuaalselt iga nõude puhul eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvad ja lootusetud nõuded kajastatakse aruandeaasta kuludena.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted.

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO soetushinna meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu 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 osutamise kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Seotud osapooled

Seotud osapool on isik või ettevõtte, kes on seotud Baltic Marine Systems OÜ-ga (edaspidi Ettevõtte) sel määral, et nendevahelise tehingud ei pruugi toimuda turutingimustel. Isik või selle isiku lähedane pereliige (st pereliige, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu, näiteks abikaasa, elukaaslane või laps) on seotud Ettevõttega, kui see isik:

- (a) on Ettevõtte või selle emaettevõtte juhtkonna liige (st isik, kellel on volitused ettevõtte tegevuse kavandamiseks, juhtimiseks ja kontrollimiseks osaliselt või kaudselt, ning kes kannab selle eest vastutust); või
- (b) omab kontrolli või olulist mõju Ettevõtte üle (näiteks läbi aktsiaosaluse).

Ettevõtte on seotud teise ettevõttega kui kehtib üks või mitu järgmistest tingimustest:

- (a) teine ettevõtte ja Ettevõtte on ühise kontrolli all (st nad on kas sama kontserni liikmed või neid kontrollib sama isik (või selle isiku lähedane pereliige));
- (b) üks ettevõtte on kolmanda osapoole (kelleks võib olla nii ettevõtte kui isik) poolt kontrollitav ettevõtte ja teine ettevõtte on selle kolmanda osapoole (juhul kui kolmandaks osapooleks on isik, siis selle isiku või tema lähedase pereliikme) olulise mõju alla olev ettevõtte;
- (c) teine ettevõtte omab Ettevõtte üle kontrolli või olulist mõju;
- (d) teine ettevõtte on Ettevõtte kontrolli või olulise mõju all;
- (e) teised ettevõtted, mille üle Ettevõtte emaettevõtte juhtkonna liige (või nende lähedased pereliikmed) omavad kontrolli või olulist mõju;
- (f) teised ettevõtted, mille juhtkonda kuuluvad isikud (või nende lähedased pereliikmed), kes omavad kontrolli või olulist mõju Ettevõtte üle.

Tehingud seotud osapooltega on avalikustatud lisas

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.07.2022	31.07.2021
Pangakonto	30 444	18 468
Kokku raha	30 444	18 468

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.07.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	0	0
Ostjatelt laekumata arved	0	0
Nõuded seotud osapoolte vastu	3 510	3 510
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	847	847
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 357	4 357
	31.07.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	200 000	200 000
Ostjatelt laekumata arved	200 000	200 000
Nõuded seotud osapoolte vastu	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	21 210	21 210
Kokku nõuded ja ettemaksed	221 210	221 210

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.07.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	1 065	1 065	0
Võlad töövõtjatele	0	0	0
Maksuvõlad	1 311	1 311	0
LARS 30 ettemaks	558 500	0	558 500
Kokku võlad ja ettemaksed	560 876	2 376	558 500

	31.07.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	18 276	18 276	0
Võlad töövõtjatele	3 728	3 728	0
Maksuvõlad	15 648	15 648	0
LARS 30 ettemaks	1 300 000	0	1 300 000
Kokku võlad ja ettemaksed	1 337 652	37 652	1 300 000

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	01.08.2021 - 31.07.2022	01.08.2020 - 31.07.2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	72 560	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	72 560	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	0	750 000
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	750 000
Kokku müügitulu	72 560	750 000
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Projekteerimisteenused	72 560	750 000
Kokku müügitulu	72 560	750 000

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.08.2021 - 31.07.2022	01.08.2020 - 31.07.2021
Palgakulu	71 326	209 384
Sotsiaalmaksud	23 670	70 550
Kokku tööjõukulud	94 996	279 934
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	8
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	8

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.07.2022	31.07.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 510	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 510	0

MÜÜDUD	01.08.2021 - 31.07.2022		
	Kaubad	Teenused	Põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	71 906	0
Kokku müüdnud	0	71 906	0

OSTETUD	01.08.2021 - 31.07.2022		
	Kaubad	Teenused	Põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	32 095	0
Kokku ostetud	0	32 095	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.08.2021 - 31.07.2022	01.08.2020 - 31.07.2021
Arvestatud tasu	41 294	23 340

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.01.2024

Baltic Marine Systems OÜ (registrikood: 14942349) 01.08.2021 - 31.07.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JEVGENI GORBATŠOV	Juhatuse liige	03.01.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.07.2022
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 025
Kokku	51 025
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	51 025
Kokku	51 025

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	72560	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53051838
E-posti aadress	info@bms.com.ee