

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 28.11.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Balti Mööbel

registrikood: 12165120

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 158

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11317

telefon: +372 56218245

e-posti aadress: varasygis@hotmail.ee

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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Osakapital	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Muud äritulud	11
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Balti Mööbel OÜ loodi 28.11.2011.a. eesmärgiga hakata valmistama klientide eritellimusel pehmet mööblit. Esimene tegevusaasta lõppes väikese kahjumiga, mis tulenes renditud ruumide ümberehituse vajadusega enne sisse asumist. Eesmärgiks on 2013.a. jooksul tootmise mahu suurendamine, mis võimaldaks palgata lisa tööjõudu ja soetada tootmiseks vajalikke uusi töövahendeid. Plaanis on keskenduda klientuuri laiendamisele ja oma toodete müügipunkti avamisele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	27.11.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 887	0	2
Nõuded ja ettemaksed	1 229	0	3
Müügiootel põhivara	289	0	
Kokku käibevara	3 405	0	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 965	0	4
Kokku põhivara	1 965	0	
Kokku varad	5 370	0	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 237	0	11
Võlad ja ettemaksed	1 919	0	
Kokku lühiajalised kohustused	3 156	0	
Kokku kohustused	3 156	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 508	0	5
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-294	0	
Kokku omakapital	2 214	0	
Kokku kohustused ja omakapital	5 370	0	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	28.11.2011 - 31.12.2012	21.09.2011 - 27.11.2011	Lisa nr
Müügitulu	70 666	0	6
Muud äritulud	50	0	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-59 441	0	8
Mitmesugused tegevuskulud	-11 026	0	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-543	0	
Ärikasum (kahjum)	-294	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-294	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-294	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	28.11.2011 - 31.12.2012	21.09.2011 - 27.11.2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-294	0
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	543	0
Kokku korrigeerimised	543	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 229	0
Varude muutus	-289	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 919	0
Kokku rahavood äritegevusest	650	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	1 237	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 237	0
Kokku rahavood	1 887	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 887	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 887	0

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
Emiteeritud osakapital	2 508	-294	2 214
31.12.2012	2 508	-294	2 214

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Balti Mööbel OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud EV raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Balti Mööbel OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2012 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

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. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoote hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoote neto realiseerimismaksumuse.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 700 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parandustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel,

siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil. Masinate ja seadmete amortisatsiooninorm on 20%.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 700

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad -ja seadmed	5 aastat

Tulud

Tulude arvestus

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.

Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	27.11.2011	Lisa nr
Sularaha kassas	1 859	0	2
Arvelduskontod	28	0	2
Kokku raha	1 887	0	

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	27.11.2011	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	1 179	0	3
Kokku nõuded ostjate vastu	1 179	0	3

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	2 508	2 508	2 508
Amortisatsioonikulu	-543	-543	-543
31.12.2012			
Soetusmaksumus	2 508	2 508	2 508
Akumuleeritud kulum	-543	-543	-543
Jääkmaksumus	1 965	1 965	1 965

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	27.11.2011	Lisa nr
Osakapital	2 508	0	5
Osade arv (tk)	2	0	5
Osakapital jaguneb kaheks võrdseks osaks suurusega 1254 eurot			

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	28.11.2011 - 31.12.2012	21.09.2011 - 27.11.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	70 666	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	70 666	0
Kokku müügitulu	70 666	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Eritellimusel pehme mööbli tootmine	70 666	0
Kokku müügitulu	70 666	0

Lisa 7 Muud äritulud

(eurodes)

	28.11.2011 - 31.12.2012	21.09.2011 - 27.11.2011	Lisa nr
Mööbli rent	50	0	7
Kokku muud äritulud	50	0	7

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	28.11.2011 - 31.12.2012	21.09.2011 - 27.11.2011	Lisa nr
Tooraine ja materjal	58 684	0	8
Energia	21	0	8
Elektrienergia	21	0	8
Alltöövõtutööd	625	0	8
Transpordikulud	111	0	8
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	59 441	0	8

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	28.11.2011 - 31.12.2012	21.09.2011 - 27.11.2011	Lisa nr
Üür ja rent	4 368	0	9
Energia	2 669	0	
Soojusenergia	185	0	9
Kütus	2 484	0	9
Mitmesugused bürookulud	898	0	9
reklaamikulud	440	0	9
auto kasutusrent ja hooldus	1 546	0	9
Muud	1 105	0	9
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 026	0	9

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

OÜ Balti Mööbel ei ole 2011-2012 aastal võtnud tööle töölepinguga töötajaid. Ettevõtet on juhtinud juhatusel liige.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	27.11.2011	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Lühiajaline laen omanikult	1 237	0	0

28.11.2011 - 31.12.2012	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 387	150

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2013

OÜ Balti Mööbel (registrikood: 12165120) 28.11.2011 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NATALIA MEREÄÄR	Juhatuse liige	27.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-294
Kokku	-294
Katmine	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	294
Kokku	294

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata mööbli tootmine	31091	70666	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
NATALIA MEREÄÄR	46606060018	Eesti	1254 EUR
Mihkel Mereäär	36409160010	Eesti	1254 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56218245
E-posti aadress	varasygis@hotmail.ee