

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Baltic Timber Energy OÜ

registrikood: 12155802

tänava/talu nimi, Kuksema Töökoda,
maja ja korteri number:

küla: Kuksema küla

vald: Järva-Jaani vald

maakond: Järva maakond

postisihtnumber: 73301

telefon: +372 5068611

e-posti aadress: dimens@dimens.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 Varud	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 8 Osakapital	9
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 11 Tööjõukulud	10
Lisa 12 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Baltic Timber Energy alustas tegevusega 2011 aasta septembrist ja põhitegevuseks on metsamajandust abistavad tegevused.

2016. aasta majandustegevust mõjutas soe talv. Samuti mõjutab tegevust hooajalisus, kus tuleb arvestada väljaveo tingimustega ja kehtestatud piirangutega.

2016. aastal avati Kuksemal veo- ja sõiduautode tehnilise ülevaatuse punkt.

OÜ Baltic Timber Energy juhatus on kaheliikmeline. Juhatuse liikmete töö ei ole tasustatud.

2017. aastal on kavas tegevust laiendada ja avada Kuksemal pesula sõiduautodele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 442	6 612	2
Nõuded ja ettemaksed	3 930	43 664	
Varud	29 500	39 874	3
Kokku käibevarad	41 872	90 150	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	315 588	92 295	5
Kokku põhivarad	315 588	92 295	
Kokku varad	357 460	182 445	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	160 771	31 269	6
Võlad ja ettemaksed	41 789	72 236	
Sihtfinantseerimine	39 333	0	
Kokku lühiajalised kohustised	241 893	103 505	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	98 642	45 064	6
Kokku pikaajalised kohustised	98 642	45 064	
Kokku kohustised	340 535	148 569	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 376	30 815	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 951	561	
Kokku omakapital	16 925	33 876	
Kokku kohustised ja omakapital	357 460	182 445	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	212 455	249 218	9
Muud äritulud	2 155	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-126 892	-172 751	10
Mitmesugused tegevuskulud	-35 138	-37 622	
Tööjõukulud	-54 089	-34 574	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 743	-2 943	
Muud ärikulud	-686	-697	
Ärikasum (kahjum)	-10 938	631	
Intressikulud	-6 013	-70	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-16 951	561	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 951	561	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Baltic Timber Energy OÜ 2016.aasta raamatupidamise aruanne 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, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemas olemas asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulud sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid muid mittetagastatavaid makse ja transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud tema viimiseks tööseisundisse ja -asukohta.

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

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
---------------------	----------------

Transpordivahendid	12
Masinad ja seadmed	12
Arvutid ja arvutisüsteemid	4
Muu materiaalne põhivara	5

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lüh- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele algselt nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisel kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoolle üle või oluline mõju teise osapoolle ärilistele otsustele.

OSaühing käsitleb seotud osapooltena:

- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	8 247	6 290
Arvelduskontod	195	322
Kokku raha	8 442	6 612

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	29 500	39 600
Ettemaksed varude eest	0	274
Kokku varud	29 500	39 874

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	336	11 604	0
Üksikisiku tulumaks	487	0	469
Sotsiaalmaks	1 112	0	1 060
Kohustuslik kogumispension	30	0	45
Töötuskindlustusmaksed	81	0	77
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 046	11 604	1 651

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

									Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2014									
Soetusmaksumus	0	16 200	0	8 745	24 945	0	0	0	24 945
Akumuleeritud kulum	0	-3 070	0	-1 590	-4 660	0	0	0	-4 660
Jääkmaksumus	0	13 130	0	7 155	20 285	0	0	0	20 285
Ostud ja parendused	0	0	1 431	12 316	13 747	1 333	59 873	59 873	74 953
Muud ostud ja parendused		0	1 431	12 316	13 747	1 333	59 873	59 873	74 953
Amortisatsioonikulu	0	-1 620	-179	-1 144	-2 943	0	0	0	-2 943
31.12.2015									
Soetusmaksumus	0	16 200	1 431	21 061	38 692	1 333	59 873	59 873	99 898
Akumuleeritud kulum	0	-4 690	-179	-2 734	-7 603	0	0	0	-7 603
Jääkmaksumus	0	11 510	1 252	18 327	31 089	1 333	59 873	59 873	92 295
Ostud ja parendused	0	7 222	0	0	7 222	1 075	223 739	223 739	232 036
Muud ostud ja parendused		7 222	0	0	7 222	1 075	223 739	223 739	232 036
Amortisatsioonikulu	-3 545	-2 342	-358	-2 106	-4 806	-392	0	0	-8 743
Ümberklassifitseerimised	283 612	0	0	0	0	0	-283 612	-283 612	0
31.12.2016									
Soetusmaksumus	283 612	23 422	1 431	21 061	45 914	2 408	0	0	331 934
Akumuleeritud kulum	-3 545	-7 032	-537	-4 840	-12 409	-392	0	0	-16 346
Jääkmaksumus	280 067	16 390	894	16 221	33 505	2 016	0	0	315 588

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Eraisikute laen	36 800	36 800			0%	euro	2017
Lühiajaline pangalaen	103 952	103 952			2,36%+euribor	euro	2017
Lühiajalised laenud kokku	140 752	140 752					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline pangalaen	113 649	17 726	95 923	0	2,58+euribor	euro	2020
Pikaajalised laenud kokku	113 649	17 726	95 923	0			
Kapitalirendikohustised kokku	5 012	2 293	2 719	0			
Laenukohustised kokku	259 413	160 771	98 642	0			

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Eraisikute laen	25 000	25 000			0%	euro	2016
Lühiajalised laenud kokku	25 000	25 000					
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised pangalaenud	51 333	6 269	45 064	0	euribor+2,58%	euro	2020
Pikaajalised laenud kokku	51 333	6 269	45 064	0			
Laenukohustised kokku	76 333	31 269	45 064	0			

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	2 933	2 780
Kokku võlad töövõtjatele	2 933	2 780

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	212 455	249 218
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	212 455	249 218
Kokku müügitulu	212 455	249 218
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metsamajandust abistavad tegevused	208 877	249 218
Sõidukite tehniline ülevaatus	3 578	0
Kokku müügitulu	212 455	249 218

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	11 736	0
Energia	56 981	47 101
Kütus	56 981	47 101
Transpordikulud	4 694	11 037
Üür ja rent	20 976	33 529
Masinate remonditeenus, varuosad	20 185	74 814
Muud	12 320	6 270
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	126 892	172 751

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	40 425	25 840
Sotsiaalmaksud	13 664	8 734
Kokku tööjõukulud	54 089	34 574
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	4

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 010	36 800	28 526	51 920

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Saadud laenud	48 800	37 000	0%	euro	2017

2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Saadud laenud	25 000	0	0%	euro	2016

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	28 285	208 987	44 144	249 218

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.06.2017

Baltic Timber Energy OÜ (registrikood: 12155802) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO SEIRE	Juhatuse liige	30.06.2017
Resolutsioon:	Kinnitada OÜ Baltic Timber Energy 01.01.2016-31.12.2016 majandusaasta aruanne.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 376
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 951
Kokku	14 425
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	14 425
Kokku	14 425

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 376
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 951
Kokku	14 425
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	14 425
Kokku	14 425

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsamajandust abistavad tegevused	02401	208877	98.32%	Jah
Autode tehniline ülevaatus	71201	3578	1.68%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Erkki Lepa	36502090211	Tallinn, Harju maakond, Eesti	500 EUR (Lihtomand)
Daniel Seire	39806084924	Eesti	2000 EUR (Ühisomand)
Steven Seire	50511164914	Eesti	2000 EUR (Ühisomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5068611
E-posti aadress	dimens@dimens.ee